

ASSONAUTICA PROVINCIALE - LECCE

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE GALLIPOLI 39 - LECCE (LE)
Codice Fiscale	02287860759
Numero Rea	LECCE 162523
P.I.	02287860759
Capitale Sociale Euro	- i.v.
Forma giuridica	ASSOCIAZIONI RICONOSCIUTE
Settore di attività prevalente (ATECO)	949920
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	438.369	472.478
III - Immobilizzazioni finanziarie	38.605	38.605
Totale immobilizzazioni (B)	476.974	511.083
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	60.208	52.351
Totale crediti	60.208	52.351
IV - Disponibilità liquide	178.290	143.089
Totale attivo circolante (C)	238.498	195.440
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	716.225	713.620
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	133.533	116.025
VI - Altre riserve	230.130	230.129
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.914	1.888
Totale patrimonio netto	366.577	348.042
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale	73.995	59.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
Totale	41.332	37.463
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	79.238	36.677
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	77.904
Totale debiti	79.238	114.581
E) Ratei e risconti		
Totale passivo	716.225	713.620

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	488.276	484.476
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	359
altri	12.830	2.230
Totale altri ricavi e proventi	12.830	2.589
Totale valore della produzione	501.106	487.065
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	155
7) per servizi	288.517	103.853
9) per il personale		
a) salari e stipendi	36.539	38.930
b) oneri sociali	7.887	10.371
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.222	2.800
c) trattamento di fine rapporto	4.222	2.800
Totale costi per il personale	48.648	52.101
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	50.836	50.861
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	50.836	50.861
Totale ammortamenti e svalutazioni	50.836	50.861
14) oneri diversi di gestione	104.380	269.605
Totale costi della produzione	492.381	476.575
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	8.725	10.490
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	4
Totale proventi diversi dai precedenti	-	4
Totale altri proventi finanziari	-	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.799	7.871
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.799	7.871
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.799)	(7.867)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	4.926	2.623
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.012	-
imposte differite e anticipate	-	735
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.012	735
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.914	1.888

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Il presente bilancio è stato redatto sulla base di corretti Principi Contabili e con l'osservanza delle disposizioni del Codice Civile e si compone dei seguenti documenti:

1. stato patrimoniale - (Codice Civile, articolo 2424);
2. conto economico - (Codice Civile, articolo 2425);
3. nota integrativa - (Codice Civile, articolo 2427).

In particolare gli schemi di stato patrimoniale e conto economico rispecchiano rispettivamente quelli previsti dagli artt. 2424 e 2425 e 2435 bis C.C., mentre la nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio di esercizio, ed è conforme al contenuto previsto dall'art. 2427 C.C., con le semplificazioni previste dall'art. 2435 bis, e da tutte le altre disposizioni che Vi fanno riferimento. Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile riportate in nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, delle quali costituiscono diretta derivazione e sono espresse in unità di euro.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2021 è stato redatto in forma abbreviata, in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma.

Attività svolta

Il rendiconto che si illustra e commenta con la presente nota integrativa, rappresenta e riassume l'attività svolta dall'Associazione nel periodo amministrativo 2021.

Il totale delle entrate riconducibili all'incasso delle quote annuali nell'esercizio 2021, si è attestato su € 488.276,00 con un aumento percentuale dello 0,78% rispetto al 2021 ed un'incidenza sull'entrate dell'anno di circa il 97%.

Principi di redazione

Nella redazione del bilancio sono stati osservati la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), ed i principi indicati dall'art. 2423-bis e ss. e precisamente:

- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- le voci di bilancio sono state valutate nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- le valutazioni sono state effettuate rispettando il principio della prudenza e, in ossequio a tale principio, sono indicati in bilancio gli utili realizzati alla data di chiusura ed i rischi e le perdite di competenza conosciuti successivamente alla data chiusura;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione applicati sono quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile;
- non sono stati effettuati compensi di partite.

Nella redazione del bilancio ci si è attenuti scrupolosamente agli schemi previsti dagli artt. 2424 e 2425 C.C.

Per lo stato patrimoniale e il conto economico e non vi è stata la necessità di aggiungere, suddividere, raggruppare, adattare voci dagli stessi previste.

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

Non si sono rilevati casi eccezionali che hanno determinato la deroga di cui all'art. 2423, comma 5, al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico.

Cambiamenti di principi contabili

Non si è proceduto alla variazione dei principi contabili applicati nello scorso esercizio.

Correzione di errori rilevanti

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati errori rilevanti commessi in precedenti esercizi.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non si sono rilevati problemi di comparazione tra le voci di conto del presente bilancio e quello precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426 c.c. e nelle altre norme del codice civile.

In particolare:

per l'ATTIVO

B) I – Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori e sono state ammortizzate in modo sistematico tenendo conto della loro prevedibile utilità futura; i fondi ammortamento non trovano evidenziazione in bilancio in quanto sono portati a riduzione della voce alla quale si riferiscono.

B II) – Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Non vi sono immobilizzazioni autoprodotte. Gli ammortamenti dei vari gruppi di immobilizzazioni sono calcolati a quote costanti sulla base di aliquote rappresentative della vita utile stimata dei cespiti, che trovano riferimento nelle aliquote fiscali di cui ai DD.MM. 29.10.74 e 31.12.88. I criteri di ammortamento e i coefficienti non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

B III) – Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie rappresentate da titoli, in deroga al disposto di cui all'art. 2426, comma 1, n. 1), e giusta la facoltà prevista dall'articolo 2435 bis c.c., sono iscritte al costo di acquisto che viene mantenuto nel tempo salvo il loro valore risulti, alla data di chiusura dell'esercizio, durevolmente inferiore al costo stesso.

C II) – Crediti

I crediti, in deroga al disposto di cui all'art. 2426, comma 1, n. 8), e giusta la facoltà prevista dall'articolo 2435 bis c.c., sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

C IV) – Disponibilità liquide

Sono iscritte al valore nominale.

D) – Ratei e risconti attivi

Rappresentano quote di ricavi e di costi di competenza di due o più esercizi. Il loro importo esprime la quota di spettanza dell'esercizio determinata in proporzione al tempo riferibile allo stesso.

per il PASSIVO**B) – Fondi per rischi ed oneri**

Misurano costi di futura manifestazione per i quali, alla data di chiusura dell'esercizio, risulta incerto il momento del loro sostenimento o l'ammontare.

C) – Debiti per TFR

Accoglie il debito nei confronti dei dipendenti per trattamento di fine rapporto. E' determinato in base a quanto stabilito dall'art. 212° c.c.

D) – Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale avvalendosi della facoltà prevista dall'art. 2435 – bis che consente di derogare al criterio fissato dall'art. 2426, primo comma, n. 8, c.c.

E) Ratei e risconti passivi

Rappresentano quote di ricavi e di costi di competenza di due o più esercizi. Il loro importo esprime la quota di spettanza dell'esercizio determinata in proporzione al tempo riferibile allo stesso.

CRITERI DI CONVERSIONE

Eventuali crediti e debiti non espressi originariamente in moneta di conto sono convertiti in euro ai cambi storici del giorno in cui sono sorti. Le differenze realizzate all'atto dell'incasso e/o del pagamento sono imputate al conto economico.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Al 31/12/2021 non vi sono immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Corrispondono all'importo iscritto sotto la voce B) II dell'attivo dello Stato patrimoniale.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica e tecnica dei beni. Le aliquote applicate e la durata ipotizzata per l'ammortamento sono le seguenti:

Descrizione	Coefficienti di ammortamento
Terreni e fabbricati	
Pontili	5%
Costruzioni leggere	10%
Impianti e macchinari	
Impianti e macchinari	15%
Altri beni	
Mobili e macchine ufficio	12%
Macchine elettroniche	20%

Le immobilizzazioni entrate in funzione nel corso dell'esercizio sono ammortizzate con l'aliquota ridotta della metà, avuto riguardo al periodo medio-temporale di utilizzo.

Nessuno dei cespiti presenti in bilancio è stato, in passato, oggetto di rivalutazione monetaria e/o economica.

Nel corso del 2021 sono stati effettuati nuovi acquisti di immobilizzazioni materiali per € 17.499,00.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Rispetto all'esercizio precedente le immobilizzazioni e i rispettivi fondi ammortamento, hanno registrato le seguenti movimentazioni:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.033.570	66.532	14.096	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(576.045)	(54.699)	(10.976)	-
Valore di bilancio	457.525	11.833	3.120	472.478
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	15.592	468	1.439	-
Ammortamento dell'esercizio	(45.460)	(4.803)	(574)	-
Altre variazioni	(158)	1.161	(1.774)	-
Totale variazioni	(30.026)	(3.174)	(909)	-
Valore di fine esercizio				

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	1.049.863	68.161	13.196	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(622.364)	(59.502)	(10.985)	-
Valore di bilancio	427.499	8.659	2.211	438.369

Immobilizzazioni finanziarie

Nello Stato patrimoniale del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte nella sottoclasse B.III per l'importo complessivo di euro 38.605,00.

Esse risultano composte da:

- depositi cauzionali relativi ad utenze
- certificati di deposito presso la Banca Popolare Pugliese

Non hanno subito variazioni rispetto allo scorso esercizio.

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, la società in oggetto non ha crediti immobilizzati derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante

Rimanenze

Non ve ne sono

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti sotto la voce "C) II" dell'attivo dello Stato Patrimoniale sono iscritti per complessive € 60.208,00 esigibili entro l'esercizio successivo.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I Crediti, rispetto all'esercizio precedente, hanno evidenziato la seguente movimentazione:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	6.240	5.804	12.044	12.044
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	45.878	(1.115)	44.763	44.763
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	233	3.168	3.401	3.401
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	52.351	7.857	60.208	60.208

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, la società in oggetto non ha crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

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	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	141.040	36.813	177.853
Denaro e altri valori in cassa	2.049	(1.612)	437
Totale disponibilità liquide	143.089	35.201	178.290

Ratei e risconti attivi

La voce è costituita da proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	7.097	(6.344)	753
Totale ratei e risconti attivi	7.097	(6.344)	753

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 abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto si attesta alla fine dell'esercizio 2021 in € 366.577,00.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	116.025	17.508		133.533
Altre riserve				
Riserva straordinaria	230.129	1		230.130
Totale altre riserve	230.129	1		230.130
Utile (perdita) dell'esercizio	1.888	1.026	2.914	2.914
Totale patrimonio netto	348.042	18.535	2.914	366.577

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

La riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi accoglie le variazioni di fair value della componente efficace degli strumenti finanziari derivati di copertura di flussi finanziari.

Nell'esercizio 2021 non vi sono riserve per operazioni di copertura dei flussi finanziari.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano 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. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Nell'esercizio 2021 è stato adeguato l'accantonamento al fondo per imposte, a fronte del contenzioso verso il Comune di Gallipoli, per € 30.000,00

Nel presente bilancio, i Fondi per rischi ed oneri ammontano complessivamente a euro 73.955,00 con una variazione netta, rispetto all'esercizio precedente, di euro 14.995,00.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	59.000	59.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	30.000	30.000
Utilizzo nell'esercizio	(15.005)	(15.005)
Totale variazioni	14.995	14.995

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di fine esercizio	73.995	73.995

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Segna € 41.332,00 e accoglie le indennità maturate in favore di nr. 1 dipendente in forza al 31/12/2021.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	37.463
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.869
Totale variazioni	3.869
Valore di fine esercizio	41.332

Debiti

I debiti risultano iscritti per € 79.238,00 sotto la voce "D" del passivo dello S.P. e sono tutti esigibili nell'esercizio successivo.

Variazioni e scadenza dei debiti

Nel corso dell'esercizio hanno registrato le seguenti movimentazioni rispetto all'esercizio precedente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	77.904	(37.896)	40.008	40.008
Debiti verso fornitori	33.792	715	34.507	34.507
Debiti tributari	1.400	1.776	3.176	3.176
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.485	62	1.547	1.547
Totale debiti	114.581	(35.343)	79.238	79.238

Sono stati iscritti al valore nominale.

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

Non ve ne sono.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono state operazioni del tipo richiesto.

Ratei e risconti passivi

I ratei ed i risconti hanno determinato l'imputazione al conto economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza. L'entità della quota è stata determinata proporzionalmente in base a criteri temporali. Nei "Ratei e risconti passivi", sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi futuri e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

In particolare i risconti passivi si riferiscono alle quote associative, di ormeggi e di transito, incassate nell'esercizio 2021 ma di competenza del futuro esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	49	(49)	-
Risconti passivi	154.485	598	155.083
Totale ratei e risconti passivi	154.534	549	155.083

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, compongono il Conto economico.

Nella redazione del Conto economico la società si è avvalsa delle semplificazioni consentite non dall'art. 2435-bis c. 3 C.C.. Il Conto economico è pertanto redatto secondo lo schema di cui all'art. 2425 C.C..

In linea con l'OIC 12, si è mantenuta la distinzione tra attività caratteristica ed accessoria, non espressamente prevista dal Codice Civile, per permettere, esclusivamente dal lato dei ricavi, di distinguere i componenti che devono essere classificati nella voce A.1) "Ricavi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi" da quelli della voce A.5) "Altri ricavi e proventi".

In particolare, nella voce A.1) sono iscritti i ricavi derivanti dall'attività caratteristica o tipica, mentre nella voce A.5) sono iscritti quei ricavi che, non rientrando nell'attività caratteristica o finanziaria, sono stati considerati come aventi natura accessoria.

Diversamente, dal lato dei costi tale distinzione non può essere attuata in quanto il criterio classificatorio del Conto economico normativamente previsto è quello per natura.

Valore della produzione

I ricavi di vendita dei prodotti e delle merci o di prestazione dei servizi relativi alla gestione caratteristica sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale, di abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

Ammontano a euro 488.276,00 e possono così distinguersi:

Ricavi delle prestazioni	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Quote ormeggio	440.356,00	443.116,00
Quote ass.va annuali CCIAA	5.000,00	5.000,00
Quote ass.va annuali	28.080,00	26.895,00
Quote transito	14.840,00	9.465,00
TOTALE	488.276,00	484.476,00

Completano il valore della produzione altri ricavi per € 12.830,00 così distinti:

Altri ricavi	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Proventi vari	2.044,00	1.834,00
Plusvalenza	-	210,00
Arrotond.attivi	9,00	-
Sopr.attive	777,00	-
Sopr.attiva gestione ordinaria	10.000,00	186,00
TOTALE	12.830,00	2.230,00

Costi della produzione

I costi e gli oneri della classe B del Conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti di natura commerciale, abbuoni e premi, mentre gli sconti di natura finanziaria sono stati rilevati nella voce C.16, costituendo proventi finanziari.

Si precisa che l'IVA non recuperabile è stata incorporata nel costo d'acquisto dei beni. Sono stati imputati alle voci B. 6, B.7 e B.8 non solo i costi di importo certo risultanti da fatture ricevute dai fornitori, ma anche quelli di importo stimato non ancora documentato, per i quali sono stati effettuati appositi accertamenti.

Si precisa che, dovendo prevalere il criterio della classificazione dei costi "per natura", gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono stati iscritti fra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione, diverse dalle voci B. 12 e B.13.

Nel complesso, i costi della produzione di competenza dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale e degli abbuoni, ammontano a euro 492.381,00.

I costi della produzione sono stati riclassificati rispetto allo scorso esercizio per renderli più aderenti alla classificazione dei costi prevista dai principi contabile e sono così distinti:

Costi per servizi	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Consulenze tecniche	7.613,00	11.166,00
Canoni di assistenza e manutenzione	28.566,00	18.269,00
Manut.e ripar.tot.deducibile	45.217,00	13.913,00
Materiale elettrico	-	404,00
Spedizioni e trasporti	-	205,00
Materiale di consumo medico	-	45,00
Utenze telefoniche cellulari	350,00	320,00
Utenze energia elettrica	8.170,00	7.163,00
Utenze acquedotto	6.900,00	5.341,00
Spese per canoni linea adsl	-	846,00
Servizi internet	2.522,00	-
Commissioni diverse	-	3,00
Commissioni postali	1.371,00	274,00
Consulenze legali	810,00	8.904,00
Servizio postale	-	16,00
Lavoro occasionale	981,00	1.331,00
Rimborsi chilometr. dipendenti	1.845,00	2.129,00
Consulenza contabile fiscale	7.577,00	5.529,00
Consulenza lavoro	235,00	914,00
Compenso amministr./commis.	-	21.350,00
Compensi a revisore	6.344,00	2.083,00
Controversie legali	-	3.648,00
Spese di rappresentanza	649,00	-
Guardiana assist.molo	163.626,00	-
Spese ricar/revisione estintori	701,00	-
Assicurazione pontili	5.040,00	-
TOTALE	288.517,00	103.853,00

Costi per il personale	Esercizio 2021	Esercizio 2020
SALARI E STIPENDI		
Stipendi	36.539,00	38.930,00
TOTALE a	36.539,00	38.930,00
ONERI SOCIALI		
Contributi INPS	7.576,00	10.047,00
Contributi INAIL	191,00	204,00
Contrib.integrativo fondo est.	120,00	120,00
TOTALE b	7.887,00	10.371,00
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
Accant. TFR dell'anno	4.222,00	2.800,00
TOTALE c	4.222,00	2.800,00
TOTALE 9	48.648,00	52.101,00

Ammortamenti	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Amm. Pontile e spese install.	42.529,00	42.139,00
Amm. Macchinari generici	4.803,00	4.471,00
Amm. Mobili e arredi d'ufficio	191,00	769,00
Amm. Macch.uff.eletr.	167,00	266,00
Amm. Telefoni cellulari	137,00	285,00
Amm. Costruzioni leggere	2.931,00	2.931,00
Amm. Arredamento	78,00	-
TOTALE	50.836,00	50.861,00

Oneri diversi di gestione	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Valori bollati	805,00	197,00
Quote associative	7.643,00	4.411,00
Imposte di bollo	210,00	366,00
Tasse concess. governative	-	134,00
IMU e TASI	4.923,00	4.752,00
Omaggi per la clientela	-	550,00
Spese di cancelleria e stamp.	71,00	82,00
Diritto annuale CCIAA	-	18,00
Sanzioni indeducibili	18,00	72,00
Spese varie documentate	-	483,00
Concessioni demaniali	31.533,00	26.528,00
Spese ricar./revis. estintori	-	6.472,00
Assicurazione pontile	-	5.201,00
Spe.mat.antinf/disp.anticontag.	-	1.393,00
Materiale di consumo	1.439,00	1.236,00
Timbri e targhe	-	18,00

Oneri diversi di gestione	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Spese per minuteria	-	74,00
Guardiana assist.molo	-	149.781,00
Polizza fidejussoria	1.052,00	150,00
Costi siti web e p/ele.conness.	-	1.264,00
Tasse comunali diverse	-	1.682,00
Diritti CCIAA	78,00	50,00
Tasse regionali	-	633,00
Costi non deducibili fiscali	6,00	83,00
Tasse diverse	2.485,00	354,00
Materiale di consumo molo	-	171,00
Tassa rifiuti /TARI	8.629,00	910,00
Acc. a f.do imposte	30.000,00	59.000,00
Tassa rifiuti anni precedenti	2.166,00	3.540,00
Tassa rifiuti da Concil.Strag.	4.460,00	-
Materiale di consumo medico	95,00	-
Sopravv. Passive	1.306,00	-
Imposta di registro	7.461,00	-
TOTALE	104.380,00	269.605,00

Proventi e oneri finanziari

Nella classe C del Conto economico sono stati rilevati tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d' esercizio connessi con l'attività finanziaria dell'impresa, caratterizzata dalle operazioni che generano proventi, oneri, plusvalenze e minusvalenze da cessione, relativi a titoli, partecipazioni, conti bancari, crediti iscritti nelle immobilizzazioni e finanziamenti di qualsiasi natura attivi e passivi, e utili e perdite su cambi.

I proventi e oneri di natura finanziaria sono stati iscritti in base alla competenza economico-temporale.

Gli oneri finanziari si riferiscono agli interessi passivi maturati su c/c bancari (€ 28,00) e agli interessi passivi su mutui (€ 3.771,00)

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Non vi sono singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali.

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

Le imposte sul reddito sono state determinate e imputate al Conto Economico secondo competenza, così come previsto dal Principio contabile n. 25 elaborato dalla Commissione nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Non vi sono stati ammortamenti, accantonamenti e rettifiche di valore (costi) con rilevanza solo fiscale da inserire in dichiarazione dei redditi.

Imposte Correnti	Saldo Corrente	Saldo Precedente	Variazioni
Ires esercizio corrente	491	735	-244
Irap esercizio corrente	1.521	--	1.521
TOTALE	2.012	735	1.277

La base imponibile IRAP è stata determinata secondo il criterio retributivo in conformità alla natura di ente senza attività commerciale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nel corso del esercizio 2021 risultano occupati in media nr. 1 dipendente con contratto a tempo indeterminato.

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

Non sono stati deliberati compensi all'amministratore.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Al Revisore legale è stato deliberato un compenso annuo di € 5.000,00 oltre iva e cassa di previdenza.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.000

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Non ve ne sono.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non ve ne sono.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non vi sono operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Non ve ne sono.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

L'esercizio 2021 si è chiuso con un utile di esercizio pari ad € 2.914,00 che si propone venga destinato interamente a fondo sociale

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

Il Presidente
(Maurizio Maglio)