

# ATERCONSORZIO SERVIZI AMMINISTRATIVI E GESTIONALI

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	MODENA
Codice Fiscale	03265950364
Numero Rea	MODENA 372748
P.I.	03265950364
Capitale Sociale Euro	52.500 i.v.
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
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
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	24.907	32.505
II - Immobilizzazioni materiali	16.861	27.460
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	41.768	59.965
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.760	95.634
Totale crediti	66.760	95.634
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	21.142	16.283
Totale attivo circolante (C)	87.902	111.917
D) Ratei e risconti	5.772	4.898
Totale attivo	135.442	176.780
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	52.500	52.500
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	(1)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	52.500	52.499
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.394	96.262
Totale debiti	63.394	96.262
E) Ratei e risconti	19.548	28.019
Totale passivo	135.442	176.780

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	48.417	59.315
5) altri ricavi e proventi		
altri	71.566	76.063
Totale altri ricavi e proventi	71.566	76.063
Totale valore della produzione	119.983	135.378
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	60	1.014
7) per servizi	33.697	44.884
8) per godimento di beni di terzi	58.082	57.805
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	27.387	30.668
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	14.658	17.818
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.729	12.850
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	370	528
Totale ammortamenti e svalutazioni	27.757	31.196
14) oneri diversi di gestione	149	161
Totale costi della produzione	119.745	135.060
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	238	318
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5	37
Totale proventi diversi dai precedenti	5	37
Totale altri proventi finanziari	5	37
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	243	355
Totale interessi e altri oneri finanziari	243	355
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(238)	(318)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	0	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

### PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

pertanto:

- 1) non si possiedono quote proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- 2) non si sono né acquistate, né alienate quote proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

### CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

### CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

#### B) I - Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

#### B) II - Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

#### B) III - Immobilizzazioni finanziarie

##### Crediti

Non vi sono crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie.

#### C) Attivo circolante

##### C) II - Crediti

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo. Il fondo svalutazione crediti v/consorzati è pari ad € 30.478. Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

La voce crediti tributari accoglie gli importi certi e determinabili derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

##### C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

##### Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

##### Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione. Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

##### Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

##### Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

#### Immobilizzazioni

##### IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €41.768 (€59.965 nel precedente esercizio).

#### Movimenti delle immobilizzazioni

##### Immobilizzazioni immateriali e materiali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 24.907 (€ 32.505 nel precedente esercizio). Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 27.460 (€ 31.961 nel precedente esercizio). la composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Rivalutazioni	0	94.955	0	94.955
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	67.495		67.495
<b>Valore di bilancio</b>	32.505	27.460	0	59.965
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	7.060	2.130	0	9.190
Ammortamento dell'esercizio	14.658	12.729		27.387
<b>Totale variazioni</b>	(7.598)	(10.599)	0	(18.197)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	24.907	97.085	0	121.992
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	80.224		80.224
<b>Valore di bilancio</b>	24.907	16.861	0	41.768

#### Attivo circolante

##### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

##### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €66.760 (€95.634 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	74.324	0	74.324	30.478	43.846
Crediti tributari	22.417	0	22.417		22.417
Verso altri	497	0	497	0	497
<b>Totale</b>	<b>97.238</b>	<b>0</b>	<b>97.238</b>	<b>30.478</b>	<b>66.760</b>

## Variations and maturity of credits recorded in the circulating asset

### Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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	75.584	(31.738)	43.846	43.846	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.577	2.840	22.417	22.417	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	473	24	497	497	0	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>95.634</b>	<b>(28.874)</b>	<b>66.760</b>	<b>66.760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Disponibilità liquide

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €21.142 (€16.283 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	16.201	4.866	21.067
Denaro e altri valori in cassa	82	(7)	75
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>16.283</b>	<b>4.859</b>	<b>21.142</b>

## Ratei e risconti attivi

### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €5.772 (€4.898 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	58	5.714	5.772
Risconti attivi	4.840	(4.840)	0
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>4.898</b>	<b>874</b>	<b>5.772</b>

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### Patrimonio netto

##### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €52.500 (€52.499 nel precedente esercizio).

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	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	52.500	0	0	0	0	0		52.500
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	0	-	-	-	-	-		0
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Varie altre riserve	(1)	0	0	0	0	1		0
Totale altre riserve	(1)	0	0	0	0	1		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	-	-	-	-	-	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>52.499</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>52.500</b>

#### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva arrotondamento euro	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:



	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	50.000	0	0	2.500
Altre riserve				
Varie altre riserve	1	0	0	0
Totale altre riserve	1	0	0	0
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>50.001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		52.500
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	-2		-1
Totale altre riserve	0	-2		-1
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>52.499</b>

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	52.500			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	0			-	-	-
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Varie altre riserve	0			-	-	-
Totale altre riserve	0			-	-	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
<b>Totale</b>	<b>52.500</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

## Debiti

### DEBITI

## Variazioni e scadenza dei debiti

### **Debiti - Distinzione per scadenza**

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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
<b>Debiti verso fornitori</b>	96.062	(32.668)	63.394	63.394	0	0
<b>Debiti tributari</b>	200	(200)	0	0	0	0
<b>Totale debiti</b>	96.262	(32.868)	63.394	63.394	0	0

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

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	63.394	63.394

## **Ratei e risconti passivi**

### **RATEI E RISCONTI PASSIVI**

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €19.548 (€28.019 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	182	19.366	19.548
<b>Risconti passivi</b>	27.837	(27.837)	0
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	28.019	(8.471)	19.548

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO**

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

##### **RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, Vi segnaliamo che in bilancio non sono presenti ricavi di entità o incidenza eccezionali.

##### **COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, Vi segnaliamo che in bilancio non sono presenti costi di entità o incidenza eccezionali.

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

##### **IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE**

Nel presente esercizio non sono state rilevate imposte correnti.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **ALTRE INFORMAZIONI**

#### **Dati sull'occupazione**

##### **Dati sull'occupazione**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile, Vi segnaliamo che non sono presenti dipendenti alla data del 31/12/2021. Le funzioni attive sono svolte da addetti esterni al Consorzio con contratti di servizio Amministrativo e Tecnico stipulati con le consorziate.

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

##### **Compensi agli organi sociali**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile Vi segnaliamo che all'amministratore unico non è attribuito alcun compenso. La società non ha provveduto alla nomina dell'organo di controllo non essendone obbligata.

#### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

##### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, Vi segnaliamo che non risultano presenti impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

#### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

##### **Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile, Vi segnaliamo che non sono presenti patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

#### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

##### **Operazioni con parti correlate**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, Vi segnaliamo che le operazioni con parti correlate, se presenti in bilancio, sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

#### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

##### **Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile, Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo stato patrimoniale che abbiano rischi o benefici 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**

### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati eventi di particolare rilievo che possano modificare la situazione patrimoniale e finanziaria della società come sopra delineata. Si evidenzia che l'attività del Consorzio non ha subito effetti negativi dall'emergenza epidemiologica Covid 19.

## **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

### **Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124**

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della Legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute, la Società attesta di non aver ricevuto nell'esercizio somme a titolo di sovvenzioni, contributi incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di alcun genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo.

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Il bilancio al 31 dicembre 2021 chiude con il risultato di pareggio, in conformità allo statuto sociale.

## **Nota integrativa, parte finale**

### **L'organo amministrativo**

L'Amministratore Unico

Anna Maria Meo

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società

*"la sottoscritta Rinaldi Rossana ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente bilancio è conforme all'originale depositato presso la società"*