BILANCIO CONSUNTIVO
AL 31.12.2022

Raffronto con Bilancio Consuntivo 2021

Reg. Imp. 01248040998
Rea 395168

A.SE.F. AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.r.l. con Socio Unico

Sede in VIA FRUGONI 25 A - 16121 GENOVA (GE) Capitale sociale Euro 1.985.820,00 i.v.

BILANCIO AL 31.12.2022

Stato Patrimoniale attivo		31.12.2022	31.12.2021
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
B) Immobilizzazioni			
I. Immateriali			
1) Costi di impianto e di ampliamento			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno		11.579	20.642
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		48.591	55.521
5) Avviamento			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			
7) Altre		38.029	6.649
		98.199	82.812
II. Materiali			
1) Terreni e fabbricati		1.357.522	1.385.378
2) Impianti e macchinario		183	1.278
3) Attrezzature industriali e commerciali		70.867	83.626
4) Altri beni		827.174	1.225.186
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			
		2.255.746	2.695.468
III. Finanziarie			
1) Partecipazioni in:			
a) imprese controllate			
b) imprese collegate			
c) imprese controllanti			
d) altre imprese			
2) Crediti			
a) verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
b) verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
c) verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
d) verso altri			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Altri titoli			
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
Totale immobilizzazioni		**2.353.945**	**2.778.280**

C) Attivo circolante			
I. Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	610.685		568.489
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		610.685	568.489
II. Crediti			
1) Verso clienti			
- entro l'esercizio	1.089.723		807.528
- oltre l'esercizio			
		1.089.723	807.528
2)Verso imprese controllate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
3)Verso imprese collegate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
4)Verso controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
5-bis)Per crediti tributari			
- entro l'esercizio	577.346		631.298
- oltre l'esercizio	1.517		1.517
		578.863	632.815
5-ter)Per imposte anticipate			
- entro l'esercizio			702.265
- oltre l'esercizio	922.085		242.790
		922.085	945.055
5-quater)Verso altri			
- entro l'esercizio	56.609		26.784
- oltre l'esercizio	11.029		11.029
		67.638	37.813
		2.658.309	2.423.211
III.Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni			
1)Partecipazioni in imprese controllate			
2)Partecipazioni in imprese collegate			
3)Partecipazioni in imprese controllanti			
4)Altre partecipazioni			
5)Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
6)Altri titoli		2.751.476	2.468.041
		2.751.476	2.468.041
IV.Disponibilità liquide			
1)Depositi bancari e postali		3.493.578	3.337.548
2)Assegni			
3)Denaro e valori in cassa		2.154	2.315
		3.495.732	3.339.863
Totale attivo circolante		**9.516.202**	**8.799.604**
D) Ratei e risconti		**123.362**	**119.775**
Totale attivo		**11.993.509**	**11.697.659**

Stato Patrimoniale passivo	31.12.2022	31.12.2021
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	1.985.820	1.985.820
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione	151.727	151.727
IV. Riserva legale	397.164	397.164
V. Riserve statutarie		
VI. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa	2.483.723	2.435.287
Riserva da deroghe ex articolo 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della Società controllante		
Riserva da rivalutazione delle partecipate		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da conguaglio utili in corso		
Varie altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art.55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione di imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art.2 legge n. 168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art.2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono	68.385	68.385
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(2)
Altre...	705	705
	69.089	69.087
	2.552.812	2.504.374
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio	241.559	121.091
IX. Perdita d'esercizio		
Acconti su dividendi		
Perdita ripianata nell'esercizio		
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	**5.329.082**	**5.160.176**
B) Fondi per rischi e oneri		
1)Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	39.208	39.208
2)Fondi per imposte, anche differite	31.327	31.327
3)Altri	3.203.210	3.198.910
Totale fondi per rischi e oneri	**3.273.745**	**3.269.445**
C)Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	**166.356**	**160.690**
D)Debiti		
1) Obbligazioni		
- entro l'esercizio		

- oltre l'esercizio			
2) Obbligazioni convertibili			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
3) Debiti verso soci per finanziamenti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
4) Debiti verso banche			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio	171.286		254.034
		171.286	254.034
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
6) Acconti			
- entro l'esercizio	957.466		764.568
- oltre l'esercizio			
		957.466	764.568
7) Debiti verso fornitori			
- entro l'esercizio	1.069.462		1.137.077
- oltre l'esercizio			
		1.069.462	1.137.077
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
11) Debiti verso controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
12) Debiti tributari			
- entro l'esercizio	137.997		84.506
- oltre l'esercizio			
		137.997	84.506
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro l'esercizio	347.934		414.904
- oltre l'esercizio			
		347.934	414.904
14) Altri debiti			
- entro l'esercizio	481.564		381.595
- oltre l'esercizio			
		481.564	381.595
Totale debiti		**3.165.709**	**3.036.684**
E) Ratei e risconti		**58.617**	**70.664**
Totale passivo		**11.993.509**	**11.697.659**

Conto economico		**31.12.2022**	**31.12.2021**
A) Valore della produzione			
1)Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.518.331		10.824.113
2)Variazione rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3)Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4)Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	207.216		248.443
- contributi in conto esercizio			
- contributi in conto capitale (quote esercizio)			
		207.216	248.443
Totale valore della produzione		**12.725.547**	**11.072.556**
B) Costi della produzione			
6)Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.425.942		1.888.565
7)Per servizi	4.557.235		3.877.474
8)Per godimento di beni di terzi	149.718		141.287
9)Per il personale			
a) Salari e stipendi	3.088.769		2.932.868
b) Oneri sociali	999.681		953.886
c) Trattamento di fine rapporto	178.219		188.686
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			
		4.266.669	4.075.440
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	26.072		23.050
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	535.826		548.495
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	96.841		75.880
		658.739	647.425
11) Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo		(42.197)	37.300
12) Accantonamento per rischi		190.000	180.000
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		163.002	101.467
Totale costi della produzione		**12.369.108**	**10.948.958**
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		**356.439**	**123.598**
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	33.436		34.302
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	459		7.749
		459	7.749
		33.895	42.051

17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	588		69
		588	69
17-bis) Utili e Perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		**33.307**	**41.982**
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c)di titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	**389.746**		**165.580**
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) imposte correnti	125.217		16.335
b) imposte di esercizi precedenti			
c) imposte differite e anticipate			
Imposte differite			
Imposte anticipate	22.970		28.154
		22.970	28.154
		148.187	44.489
21) Utile (Perdita) dell'esercizio		**241.559**	**121.091**

BILANCIO CONSUNTIVO
AL 31.12.2022

Raffronto con Bilancio Previsionale 2022

Reg. Imp. 01248040998
Rea 395168

A.SE.F. AZIENDA SERVIZI FUNEBRI DEL COMUNE DI GENOVA S.r.l. con Socio Unico

Sede in VIA FRUGONI 25 A - 16121 GENOVA (GE) Capitale sociale Euro 1.985.820,00 i.v.

BILANCIO AL 31.12.2022

Stato Patrimoniale attivo	consuntivo 31.12.2022	previsionale 31.12.2022
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	11.579	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	48.591	
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	38.029	
	98.199	352.991
II. Materiali		
1) Terreni e fabbricati	1.357.522	
2) Impianti e macchinario	183	
3) Attrezzature industriali e commerciali	70.867	
4) Altri beni	827.174	
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	2.255.746	5.077.726
III. Finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
c) verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
d) verso altri		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

3) Altri titoli			
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
Totale immobilizzazioni		**2.353.945**	**5.430.717**
C) Attivo circolante			
I. Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		610.685	605.789
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		610.685	605.789
II. Crediti			
1) Verso clienti			
- entro l'esercizio successivo	1.089.723		748.177
- oltre l'esercizio successivo			
		1.089.723	748.177
2)Verso imprese controllate			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
3)Verso imprese collegate			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
4)Verso controllanti			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
4-bis)Per crediti tributari			
- entro l'esercizio successivo	577.346		
- oltre l'esercizio successivo	1.517		
		578.863	
4-ter)Per imposte anticipate			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo	922.085		
		922.085	
5)Verso altri			
- entro l'esercizio successivo	56.609		
- oltre l'esercizio successivo	11.029		
		67.638	1.343.612
		2.658.309	2.091.789
III.Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni			
1)Partecipazioni in imprese controllate			
2)Partecipazioni in imprese collegate			
3)Partecipazioni in imprese controllanti			
4)Altre partecipazioni			
5)Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
6)Altri titoli		2.751.476	1.901.567
		2.751.476	1.901.567
IV.Disponibilità liquide			
1)Depositi bancari e postali		3.493.578	
2)Assegni			
3)Denaro e valori in cassa		2.154	
		3.495.732	2.267.415
Totale attivo circolante		**9.516.202**	**6.866.560**
D) Ratei e risconti		**123.362**	**89.376**
Totale attivo		**11.993.509**	**12.381.652**

Stato Patrimoniale passivo		**consuntivo 31.12.2022**	**previsionale 31.12.2022**
A)Patrimonio netto			
I. Capitale		1.985.820	1.985.820
II.Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III.Riserva di rivalutazione		151.727	
IV.Riserva legale		397.164	397.164
V.Riserve statutarie			
VI. Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa		2.483.723	
Riserva da deroghe ex articolo 2423 Cod. Civ.			
Riserva azioni (quote) della Società controllante			
Riserva da rivalutazione delle partecipate			
Versamenti in conto aumento di capitale			
Versamenti in conto futuro aumento di capitale			
Versamenti in conto capitale			
Versamenti a copertura perdite			
Riserva da riduzione capitale sociale			
Riserva avanzo di fusione			
Riserva per utili su cambi non realizzati			
Riserva da conguaglio utili in corso			
Varie altre riserve			2.705.155
Fondo contributi in conto capitale (art.55 T.U.)			
Fondi riserve in sospensione di imposta			
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)			
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art.2 legge n. 168/1992			
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993			
Riserva non distribuibile ex art.2426			
Riserva per conversione EURO			
Riserva da condono		68.385	
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
Altre...		705	
		2.552.812	5.088.139
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo			
IX. Utile d'esercizio		241.559	58.800
IX.Perdita d'esercizio			
Acconti su dividendi			
Perdita ripianata nell'esercizio			
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			
Totale patrimonio netto		**5.329.082**	**5.146.939**
B) Fondi per rischi e oneri			
1)Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	39.208		
2)Fondi per imposte, anche differite	31.327		
3)Altri	3.203.210		
Totale fondi per rischi e oneri		**3.273.745**	**3.528.249**
C)Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		**166.356**	**189.354**
D)Debiti			
1) Obbligazioni			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			

2) Obbligazioni convertibili			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
3) Debiti verso soci per finanziamenti			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
4) Debiti verso banche			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo	171.286		171.286
		171.286	171.286
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
6) Acconti			
- entro l'esercizio successivo	957.466		
- oltre l'esercizio successivo			
		957.466	
7) Debiti verso fornitori			
- entro l'esercizio successivo	1.069.462		1.160.406
- oltre l'esercizio successivo			
		1.069.462	1.160.406
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
11) Debiti verso controllanti			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
12) Debiti tributari			
- entro l'esercizio successivo	137.997		
- oltre l'esercizio successivo			
		137.997	
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro l'esercizio successivo	347.934		
- oltre l'esercizio successivo			
		347.934	
14) Altri debiti			
- entro l'esercizio successivo	481.564		2.128.524
- oltre l'esercizio successivo			
		481.564	2.128.524
Totale debiti		**3.165.709**	**3.460.216**
E) Ratei e risconti		**58.617**	**56.894**
Totale passivo		**11.993.509**	**12.381.652**

Conto economico	Bilancio Consuntivo 2022	Bilancio Previsionale 2022
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.518.331	10.730.000
2) Variazione rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) Altri ricavi e proventi	207.216	110.000
Totale valore della produzione	**12.725.547**	**10.840.000**
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.425.942	2.200.000
7) Per servizi	4.557.235	3.600.000
8) Per godimento di beni di terzi	149.718	155.000
9) Per il personale	4.266.669	4.109.000
10) Ammortamenti e svalutazioni	658.739	608.100
11) Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo	(42.197)	0
12) Accantonamento per rischi	190.000	0
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	163.002	100.000
Totale costi della produzione	**12.369.108**	**10.772.100**
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	**356.439**	**67.900**
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni	0	0
16) Altri proventi finanziari:		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	33.436	35.000
d) altri	459	
17) Interessi e altri oneri finanziari	(588)	(100)
Totale proventi e oneri finanziari	**33.307**	**34.900**
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) Rivalutazioni		0
19) Svalutazioni		0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		**0**
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	**389.746**	**102.800**
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	148.187	44.000
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	**241.559**	**58.800**