

**BILANCIO CONSUNTIVO
AL 31.12.2018
Raffronto con Bilancio
Consuntivo 2017**

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 31.12.2018

| Stato Patrimoniale attivo | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| 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 | 3.775 | 9.850 |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 76.310 | 626 |
| 5) Avviamento | | |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| 7) Altre | 26.018 | 38.028 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 106.103 | 48.504 |
| II. Materiali | | |
| 1) Terreni e fabbricati | 1.234.876 | 1.173.595 |
| 2) Impianti e macchinario | 8.195 | 16.552 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 107.007 | 111.869 |
| 4) Altri beni | 891.419 | 958.619 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 2.241.497 | 2.260.635 |
| III. Finanziarie | | |
| 1) Partecipazioni in: | | |
| a) imprese controllate | | |
| b) imprese collegate | | |
| c) imprese controllanti | | |
| d) altre imprese | | |
| | <hr/> | <hr/> |
| 2) Crediti | | |
| a) verso imprese controllate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | <hr/> | <hr/> |
| b) verso imprese collegate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | <hr/> | <hr/> |
| c) verso controllanti | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | <hr/> | <hr/> |
| d) verso altri | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | <hr/> | <hr/> |
| 3) Altri titoli | | |
| 4) Azioni proprie (valore nominale complessivo) | | |
| Totale immobilizzazioni | 2.347.600 | 2.309.139 |

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | | 531.489 | 529.153 |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | | |
| 3) Lavori in corso su ordinazione | | | |
| 4) Prodotti finiti e merci | | | |
| 5) Acconti | | | |
| | | <u>531.489</u> | <u>529.153</u> |

II. Crediti

| | | | |
|--------------------------------|---------|------------------|------------------|
| 1) Verso clienti | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 241.700 | | 345.072 |
| - oltre l'esercizio successivo | | | |
| | | <u>241.700</u> | <u>345.072</u> |
| 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 | 164.916 | | 161.582 |
| - oltre l'esercizio successivo | 1.517 | | 1.517 |
| | | <u>166.433</u> | <u>163.099</u> |
| 4-ter) Per imposte anticipate | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 572.645 | | 505.939 |
| - oltre l'esercizio successivo | 52.760 | | 66.705 |
| | | <u>625.405</u> | <u>572.644</u> |
| 5) Verso altri | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 22.724 | | 16.927 |
| - oltre l'esercizio successivo | 10.969 | | 10.969 |
| | | <u>33.693</u> | <u>27.896</u> |
| | | <u>1.067.231</u> | <u>1.108.711</u> |

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 | | 2.852.955 | 3.100.347 |
| | | <u>2.852.955</u> | <u>3.100.347</u> |

IV. Disponibilità liquide

| | | | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|
| 1) Depositi bancari e postali | | 2.723.253 | 2.130.622 |
| 2) Assegni | | | |
| 3) Denaro e valori in cassa | | 2.415 | 3.078 |
| | | <u>2.133.700</u> | <u>2.133.700</u> |

| | | | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|
| Totale attivo circolante | | 7.177.343 | 6.871.911 |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| D) Ratei e risconti | | 91.524 | 81.659 |
|----------------------------|--|---------------|---------------|

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| Totale attivo | | 9.616.467 | 9.262.709 |
|----------------------|--|------------------|------------------|

| | | | |
|------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Stato Patrimoniales passivo | | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|------------------------------------|--|-------------------|-------------------|

A) Patrimonio netto

| | | |
|--|-----------|-----------|
| <i>I. Capitale</i> | 1.985.820 | 1.985.820 |
| <i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i> | | |
| <i>III. Riserva di rivalutazione</i> | 151.727 | 151.727 |
| <i>IV. Riserva legale</i> | 397.164 | 390.810 |
| <i>V. Riserve statutarie</i> | 948.726 | 911.531 |
| <i>VI. Altre riserve</i> | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | | |
| 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 | (1) | (2) |
| Altre... | 1.305.897 | 1.305.897 |
| | 1.374.281 | 1.374.280 |
| <i>VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i> | | |
| <i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i> | | |
| <i>IX. Utile d'esercizio</i> | 255.500 | 193.549 |
| <i>IX. Perdita d'esercizio</i> | | |
| <i>Acconti su dividendi</i> | | |
| <i>Perdita ripianata nell'esercizio</i> | | |
| <i>X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i> | | |

| | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Totale patrimonio netto | 5.113.218 | 5.007.717 |
|--------------------------------|------------------|------------------|

B) Fondi per rischi e oneri

| | | |
|---|-----------|-----------|
| 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili | 50.000 | |
| 2) Fondi per imposte, anche differite | 31.327 | 31.327 |
| 3) Altri | 1.383.969 | 1.305.536 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Totale fondi per rischi e oneri | 1.465.296 | 1.336.863 |
|--|------------------|------------------|

| | | |
|---|----------------|----------------|
| C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato | 228.334 | 284.879 |
|---|----------------|----------------|

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 | | | 566.719 |
| - oltre l'esercizio successivo | 491.211 | | 566.719 |
| | | 491.211 | |
| 5) Debiti verso altri finanziatori | | | |
| - entro l'esercizio successivo | | | |
| - oltre l'esercizio successivo | | | |
| 6) Acconti | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 278.105 | | 31.727 |
| - oltre l'esercizio successivo | | | |
| | | 278.105 | 31.727 |
| 7) Debiti verso fornitori | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 972.311 | | 880.323 |
| - oltre l'esercizio successivo | | | |
| | | 972.311 | 880.323 |
| 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 | 125.524 | | 180.466 |
| - oltre l'esercizio successivo | | | |
| | | 125.524 | 180.466 |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 432.574 | | 366.720 |
| - oltre l'esercizio successivo | | | |
| | | 432.574 | 366.720 |
| 14) Altri debiti | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 497.450 | | 592.520 |
| - oltre l'esercizio successivo | | | |
| | | 497.450 | 592.520 |
| Totale debiti | | 2.797.175 | 2.618.475 |
| E) Ratei e risconti | | 12.444 | 14.775 |
| Totale passivo | | 9.616.467 | 9.262.709 |

| Conto economico | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 11.110.808 | 11.310.785 |
| 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 | 286.801 | 170.636 |
| - contributi in conto esercizio | | |
| - contributi in conto capitale (quote esercizio) | | |
| | 286.801 | 170.636 |
| Totale valore della produzione | 11.397.609 | 11.481.421 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 2.101.076 | 2.160.299 |
| 7) Per servizi | 3.456.934 | 3.620.361 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 163.546 | 158.736 |
| 9) Per il personale | | |
| a) Salari e stipendi | 3.006.548 | |
| b) Oneri sociali | 1.005.433 | |
| c) Trattamento di fine rapporto | 171.830 | |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | |
| e) Altri costi | | |
| | 4.183.811 | 4.227.789 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 26.334 | 22.445 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 511.106 | 531.188 |
| | | |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 200.000 | 210.000 |
| | 737.440 | 763.633 |
| 11) Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo | (2.335) | (32.255) |
| 12) Accantonamento per rischi | 250.000 | 240.000 |
| 13) Altri accantonamenti | | |
| 14) Oneri diversi di gestione | 141.535 | 90.283 |
| Totale costi della produzione | 11.032.007 | 11.228.846 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 365.602 | 252.575 |
| 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 | 60.125 | 83.232 |
| d) proventi diversi dai precedenti: | | |
| - da imprese controllate | | |
| - da imprese collegate | | |
| - da controllanti | | |
| - altri | 28 | 84 |

| | | | |
|--|-----|--------|--------|
| | | 60.153 | 83.316 |
| 17) <i>Interessi e altri oneri finanziari:</i> | | | |
| - da imprese controllate | | | |
| - da imprese collegate | | | |
| - da controllanti | | | |
| - altri | 278 | | 4.168 |
| | | 278 | 4.168 |

17-bis) *Utili e Perdite su cambi*

| | | | |
|---|--|---------------|---------------|
| Totale proventi e oneri finanziari | | 59.875 | 79.148 |
|---|--|---------------|---------------|

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) | | 425.477 | 331.723 |
|--|--|----------------|----------------|

| | | | |
|--|----------|----------|----------|
| 22) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i> | | | |
| a) imposte correnti | 222.737 | | 219.507 |
| b) imposte di esercizi precedenti | | | |
| c) imposte differite e anticipate | | | |
| Imposte differite | | | (14.628) |
| Imposte anticipate | (52.760) | | (66.705) |
| | | (52.760) | (81.333) |
| d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale | | | |
| | | 169.977 | 138.174 |

| | | | |
|---|--|----------------|----------------|
| 23) Utile (Perdita) dell'esercizio | | 255.500 | 193.549 |
|---|--|----------------|----------------|

**BILANCIO CONSUNTIVO
AL 31.12.2018
Raffronto con Bilancio
Preconsuntivo 2018**

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 31.12.2018

| Stato Patrimoniale | Bilancio Consuntivo 2018 | Bilancio Preconsuntivo 2018 |
|--|---|--|
| Immobilizzazioni | | |
| Immobilizzazioni immateriali | 106.103 | 54.754 |
| Immobilizzazioni materiali | 2.241.497 | 2.352.544 |
| Partecipazioni ed altre immobilizzazioni | 65.246 | 0 |
| Totale immobilizzazioni | 2.412.846 | 2.407.298 |
| Attivo circolante | | |
| Rimanenze | 531.489 | 529.153 |
| Crediti | 241.700 | 340.822 |
| Altri crediti | 760.285 | 946.098 |
| Debiti verso fornitori | (972.311) | (872.807) |
| Altri debiti | (1.346.097) | (1.171.433) |
| Capitale circolante netto | (784.934) | (228.167) |
| Liquidità finanziaria | 5.578.623 | 5.143.684 |
| Capitale investito lordo | 1.627.912 | 2.179.131 |
| Fondo TFR | (228.334) | (284.879) |
| Fondo imposte | (31.327) | (0) |
| Altri Fondi | (1.433.969) | (1.520.409) |
| Totale fondi | (1.696.630) | (1.805.288) |
| Capitale investito netto | 68.718 | 373.843 |
| Capitale sociale | 1.985.820 | 1.985.820 |
| Riserve | 2.871.898 | 2.871.897 |
| Totale | 4.857.718 | 4.857.717 |
| Utile/(perdita) anni precedenti | | |
| Utile/(perdita) | 255.500 | 168.600 |
| Patrimonio netto | 5.113.218 | 5.026.317 |
| Indebitamento banche | 491.211 | 491.210 |
| Capitale Investito netto | 68.718 | 373.843 |

| Conto economico | Bilancio Consuntivo 2018 | Bilancio Preconsuntivo 2018 |
|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 11.110.808 | 11.140.000 |
| 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 | 286.801 | 200.000 |
| Totale valore della produzione | 11.397.609 | 11.340.000 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 2.101.076 | 2.110.000 |
| 7) Per servizi | 3.456.934 | 3.520.000 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 163.546 | 160.000 |
| 9) Per il personale | 4.183.811 | 4.152.000 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | 737.440 | 769.500 |
| 11) Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo | (2.335) | 0 |
| 12) Accantonamento per rischi | 250.000 | 200.000 |
| 13) Altri accantonamenti | 0 | 0 |
| 14) Oneri diversi di gestione | 141.535 | 87.000 |
| Totale costi della produzione | 11.032.007 | 10.998.500 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 365.602 | 341.500 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 15) Proventi da partecipazioni | 0 | 0 |
| 16) Altri proventi finanziari: | | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante | 60.125 | 83.300 |
| d) altri | 28 | |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari | (278) | (200) |
| Totale proventi e oneri finanziari | 59.875 | 83.100 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | |
| 18) Rivalutazioni | 0 | 0 |
| 19) Svalutazioni | 0 | 0 |
| Totale rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) | 425.477 | 424.600 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 169.977 | 256.000 |
| 23) Utile (Perdita) dell'esercizio | 255.500 | 168.600 |