

**BILANCIO CONSUNTIVO
AL 31.12.2019**

Raffronto con Bilancio Consuntivo 2018

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 31.12.2019

Stato Patrimoniale attivo	31.12.2019	31.12.2018
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	27.401	3.775
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	69.380	76.310
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	16.352	26.018
	<u>113.133</u>	<u>106.103</u>
II. Materiali		
1) Terreni e fabbricati	1.209.149	1.234.876
2) Impianti e macchinario	3.469	8.195
3) Attrezzature industriali e commerciali	117.627	107.007
4) Altri beni	1.295.790	891.419
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	<u>2.626.035</u>	<u>2.241.497</u>
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	2.739.168	2.347.600

C) Attivo circolante

I. Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	526.786	531.489
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
	526.786	531.489
II. Crediti		
1) Verso clienti		
- entro l'esercizio successivo	227.846	241.700
- oltre l'esercizio successivo		
	227.846	241.700
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	207.273	164.916
- oltre l'esercizio successivo	1.517	1.517
	208.790	166.433
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro l'esercizio successivo	572.645	
- oltre l'esercizio successivo	110.047	
	682.692	625.405
5) Verso altri		
- entro l'esercizio successivo	21.212	22.724
- oltre l'esercizio successivo	11.029	10.969
	32.241	33.693
	1.151.569	1.067.231
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	1.901.567	2.852.955
	1.901.567	2.852.955
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	4.474.095	2.723.253
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	3.999	2.415
	4.478.094	2.725.668
Totale attivo circolante	8.058.016	7.177.343
D) Ratei e risconti	102.457	91.524
Totale attivo	10.899.641	9.616.467

Stato Patrimoniale passivo	31.12.2019	31.12.2018
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	397.164
<i>V. Riserve statutarie</i>	1.054.226	948.726
<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		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Altre...		
	1.374.247	1.374.281
<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>	210.102	255.500
<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	5.173.286	5.113.218
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	50.000	50.000
2) Fondi per imposte, anche differite	31.327	31.327
3) Altri	1.659.802	1.383.969
Totale fondi per rischi e oneri	1.741.129	1.465.296
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	220.540	228.334
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	413.954	413.954	491.211
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
6) Acconti			
- entro l'esercizio successivo	475.700	475.700	278.105
- oltre l'esercizio successivo			
7) Debiti verso fornitori			
- entro l'esercizio successivo	1.673.438	1.673.438	972.311
- oltre l'esercizio successivo			
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	230.878	230.878	125.524
- oltre l'esercizio successivo			
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro l'esercizio successivo	442.364	442.364	432.574
- oltre l'esercizio successivo			
14) Altri debiti			
- entro l'esercizio successivo	518.976	518.976	497.450
- oltre l'esercizio successivo			
Totale debiti		3.755.310	2.797.175
E) Ratei e risconti		9.376	12.444
Totale passivo		10.899.641	9.616.467

Conto economico	31.12.2019	31.12.2018
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.149.599	11.110.808
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	160.754	286.801
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	160.754	286.801
Totale valore della produzione	11.310.353	11.397.609
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.062.216	2.101.076
7) Per servizi	3.647.768	3.456.934
8) Per godimento di beni di terzi	161.996	163.546
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	2.906.045	3.006.548
b) Oneri sociali	966.477	1.005.433
c) Trattamento di fine rapporto	170.024	171.830
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
	4.042.546	4.183.811
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	25.940	26.334
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	558.895	511.106
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	55.929	200.000
11) Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo	640.734	737.440
12) Accantonamento per rischi	4.703	(2.335)
13) Altri accantonamenti	380.000	250.000
14) Oneri diversi di gestione	102.373	141.535
Totale costi della produzione	11.042.336	11.032.007
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	268.017	365.602
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	43.585	60.125
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		

- altri	180		28
		43.765	60.153
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	87		278
		87	278
17-bis) Utili e Perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		43.678	59.875

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)

		311.695	425.477
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) imposte correnti	158.880		222.737
b) imposte di esercizi precedenti			
c) imposte differite e anticipate			
Imposte differite e anticipate	(57.287)		(52.760)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio		101.593	169.977

21) Utile (Perdita) dell'esercizio

210.102 **255.500**

**BILANCIO CONSUNTIVO
AL 31.12.2019**

Raffronto con Bilancio Previsionale 2019

**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 31.12.2019**Stato Patrimoniale attivo****consuntivo previsionale
31.12.2019 31.12.2019****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	27.401	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	69.380	
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	16.352	
	<u>113.133</u>	<u>232.554</u>

II. Materiali

1) Terreni e fabbricati	1.209.149	
2) Impianti e macchinario	3.469	
3) Attrezzature industriali e commerciali	117.627	
4) Altri beni	1.295.790	
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	<u>2.626.035</u>	<u>3.050.144</u>

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	2.739.168	3.282.698
--------------------------------	------------------	------------------

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

- | | | |
|----------------------------------------------------|---------|---------|
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | 526.786 | 529.153 |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | |
| 3) Lavori in corso su ordinazione | | |
| 4) Prodotti finiti e merci | | |
| 5) Acconti | | |
| | 526.786 | 529.153 |

II. Crediti

- | | | |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| 1) Verso clienti | | |
| - entro l'esercizio successivo | 227.846 | 340.909 |
| - oltre l'esercizio successivo | | 340.909 |
| 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 | 207.273 | |
| - oltre l'esercizio successivo | 1.517 | |
| | 208.790 | |
| 4-ter) Per imposte anticipate | | |
| - entro l'esercizio successivo | 572.645 | |
| - oltre l'esercizio successivo | 110.047 | |
| | 682.692 | |
| 5) Verso altri | | |
| - entro l'esercizio successivo | 21.212 | |
| - oltre l'esercizio successivo | 11.029 | |
| | 32.241 | 941.239 |
| | 1.151.569 | 1.282.148 |

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 | | |
| | 1.901.567 | 2.800.347 |
| | 1.901.567 | 2.800.347 |

IV. Disponibilità liquide

- | | | |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| 1) Depositi bancari e postali | 4.474.095 | |
| 2) Assegni | | |
| 3) Denaro e valori in cassa | | |
| | 3.999 | |
| | 4.478.094 | 1.521.560 |

Totale attivo circolante	8.058.016	6.133.208
---------------------------------	------------------	------------------

D) Ratei e risconti	102.457	81.659
----------------------------	----------------	---------------

Totale attivo	10.899.641	9.497.565
----------------------	-------------------	------------------

Stato Patrimoniale passivo	consuntivo 31.12.2019	previsionale 31.12.2019
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	
<i>IV. Riserva legale</i>	397.164	397.164
<i>V. Riserve statutarie</i>	1.054.226	
<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		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		2.559.033
Altre...		
	1.374.247	4.942.017
<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>	210.102	97.700
<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	5.173.286	5.039.717
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	
3) Altri	1.659.802	
Totale fondi per rischi e oneri	1.741.129	1.705.536
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	220.540	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			
- oltre l'esercizio successivo	413.954		413.995
		413.954	413.995
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro l'esercizio successivo			
- oltre l'esercizio successivo			
6) Acconti			
- entro l'esercizio successivo	475.700		
- oltre l'esercizio successivo			
		475.700	
7) Debiti verso fornitori			
- entro l'esercizio successivo	1.673.438		867.230
- oltre l'esercizio successivo			
		1.673.438	867.230
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	230.878		
- oltre l'esercizio successivo			
		230.878	
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro l'esercizio successivo	442.364		
- oltre l'esercizio successivo			
		442.364	
14) Altri debiti			
- entro l'esercizio successivo	518.976		1.171.433
- oltre l'esercizio successivo			
		518.976	1.171.433
Totale debiti		3.755.310	2.452.658
E) Ratei e risconti		9.376	14.775
Totale passivo		10.899.641	9.497.565

Conto economico	Bilancio Consuntivo 2019	Bilancio Previsionale 2019
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.149.599	11.142.900
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	160.754	200.000
Totale valore della produzione	11.310.353	11.342.900
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.062.216	2.173.000
7) Per servizi	3.647.768	3.520.000
8) Per godimento di beni di terzi	161.996	160.000
9) Per il personale	4.042.546	4.320.000
10) Ammortamenti e svalutazioni	640.734	662.200
11) Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo	4.703	0
12) Accantonamento per rischi	380.000	200.000
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	102.373	87.000
Totale costi della produzione	11.042.336	11.122.200
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	268.017	220.700
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni	0	0
16) Altri proventi finanziari:		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	43.585	80.000
d) altri	180	
17) Interessi e altri oneri finanziari	(87)	(5.000)
Totale proventi e oneri finanziari	43.678	75.000
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)	311.695	295.700
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	101.593	198.000
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	210.102	97.700