

# DITTA PROVA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	- 00000 PALERMO (PA)
Codice Fiscale	123
Numero Rea	PA 000000000000
P.I.	000000000000
Capitale Sociale Euro	0
Settore di attività prevalente (ATECO)	871000
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	(82)	71
5) avviamento	61.810	67.437
7) altre	337.075	337.075
Totale immobilizzazioni immateriali	398.803	404.583
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	8.989.954	8.947.049
2) impianti e macchinario	112.221	133.555
3) attrezzature industriali e commerciali	8.156	19.281
4) altri beni	45.813	82.001
Totale immobilizzazioni materiali	9.156.144	9.181.886
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	5.416	5.416
Totale partecipazioni	5.416	5.416
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.365	6.365
Totale crediti verso altri	6.365	6.365
Totale crediti	6.365	6.365
3) altri titoli	203.578	238.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	215.359	249.781
Totale immobilizzazioni (B)	9.770.306	9.836.250
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	4.000	0
4) prodotti finiti e merci	0	980
Totale rimanenze	4.000	980
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	777.828	836.890
Totale crediti verso clienti	777.828	836.890
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.220	7.220
Totale crediti tributari	7.220	7.220
5-ter) imposte anticipate	49.724	51.293
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	114.046	18.297
esigibili oltre l'esercizio successivo	100.486	0
Totale crediti verso altri	214.532	18.297
Totale crediti	1.049.304	913.700
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	707.856	1.050.000
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	707.856	1.050.000

IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	36.179	103
3) danaro e valori in cassa	5.242	1.612
Totale disponibilità liquide	41.421	1.715
Totale attivo circolante (C)	1.802.581	1.966.395
D) Ratei e risconti	6.445	8.570
Totale attivo	11.579.332	11.811.215
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	(80)
III - Riserve di rivalutazione	5.592.334	5.041.544
IV - Riserva legale	91.556	91.556
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	3
Totale altre riserve	1	3
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	228.788	449.119
Totale patrimonio netto	6.012.679	5.682.142
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	1.397.973	2.017.022
4) altri	303.886	70.212
Totale fondi per rischi ed oneri	1.701.859	2.087.234
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	664.917	504.835
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	41.154
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.759.836	3.027.693
Totale debiti verso banche	2.759.836	3.068.847
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	996	6.753
Totale debiti verso altri finanziatori	996	6.753
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	218.540	225.688
Totale debiti verso fornitori	218.540	225.688
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	(235.583)	(43.201)
Totale debiti tributari	(235.583)	(43.201)
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	109.775	107.967
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	109.775	107.967
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	344.863	169.894
Totale altri debiti	344.863	169.894
Totale debiti	3.198.427	3.535.948
E) Ratei e risconti	1.450	1.056
Totale passivo	11.579.332	11.811.215

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.464.150	4.538.549
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	51.629	132.159
altri	196.503	36.230
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>248.132</b>	<b>168.389</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>4.712.282</b>	<b>4.706.938</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	128.725	132.859
7) per servizi	647.955	567.392
8) per godimento di beni di terzi	31.652	29.215
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.440.250	2.163.163
b) oneri sociali	594.846	474.407
c) trattamento di fine rapporto	161.923	152.528
e) altri costi	0	640
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>3.197.019</b>	<b>2.790.738</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.779	56.103
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	330.153	385.808
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.450	4.245
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>339.382</b>	<b>446.156</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.020)	(130)
12) accantonamenti per rischi	(4.856)	4.856
14) oneri diversi di gestione	53.071	18.041
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>4.389.928</b>	<b>3.989.127</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>322.354</b>	<b>717.811</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	12.489
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	26.748	7.035
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	10.475	0
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>10.475</b>	<b>0</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>37.223</b>	<b>19.524</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	83.625	93.632
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>83.625</b>	<b>93.632</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(46.402)</b>	<b>(74.108)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>275.952</b>	<b>643.703</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	45.595	196.153
imposte differite e anticipate	1.569	(1.569)
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>47.164</b>	<b>194.584</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>228.788</b>	<b>449.119</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	228.788	449.119
Imposte sul reddito	47.164	194.584
Interessi passivi/(attivi)	46.402	74.108
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	322.354	717.811
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	157.067	157.384
Ammortamenti delle immobilizzazioni	335.932	441.911
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	492.999	599.295
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	815.353	1.317.106
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.020)	(130)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	59.062	(23.606)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(7.148)	(21.141)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.125	530
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	394	1.056
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(115.542)	143.860
Totale variazioni del capitale circolante netto	(64.129)	100.569
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	751.224	1.417.675
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(46.402)	(74.108)
(Imposte sul reddito pagate)	(47.164)	(194.584)
(Utilizzo dei fondi)	(380.519)	(383.677)
Altri incassi/(pagamenti)	(1.841)	(27.148)
Totale altre rettifiche	(475.926)	(679.517)
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>1.644.490</b>	<b>1.797.824</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(304.411)	(35.735)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	-	(1)
Disinvestimenti	1	-
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	-	(238.000)
Disinvestimenti	34.422	-
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
Disinvestimenti	342.144	278.184
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>37.734</b>	<b>242.448</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(41.154)	41.154
(Rimborso finanziamenti)	(267.857)	(96.414)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	101.749	-

(Rimborso di capitale)	-	(860.143)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(207.262)	(818.989)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.474.962	1.221.283
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	103	22.449
Danaro e valori in cassa	1.612	1.875
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.715	24.324
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	36.179	103
Danaro e valori in cassa	5.242	1.612
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	41.421	1.715

## Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo diretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>		
Incassi da clienti	4.771.344	4.683.332
(Pagamenti al personale)	(3.033.288)	(2.616.816)
(Imposte pagate sul reddito)	(47.164)	(194.584)
Interessi incassati/(pagati)	(46.402)	(74.108)
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>1.644.490</b>	<b>1.797.824</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(304.411)	(35.735)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	-	(1)
Disinvestimenti	1	-
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	-	(238.000)
Disinvestimenti	34.422	-
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
Disinvestimenti	342.144	278.184
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>37.734</b>	<b>242.448</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(41.154)	41.154
(Rimborso finanziamenti)	(267.857)	(96.414)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	101.749	-
(Rimborso di capitale)	-	(860.143)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(207.262)</b>	<b>(818.989)</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>1.474.962</b>	<b>1.221.283</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	103	22.449
Danaro e valori in cassa	1.612	1.875
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>1.715</b>	<b>24.324</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	36.179	103
Danaro e valori in cassa	5.242	1.612
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>41.421</b>	<b>1.715</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	6.365	6.365	6.365
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>6.365</b>	<b>6.365</b>	<b>6.365</b>

### Attivo circolante

#### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	4.000	4.000
Prodotti finiti e merci	980	(980)	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>980</b>	<b>3.020</b>	<b>4.000</b>

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	836.890	(59.062)	777.828	777.828	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.220	-	7.220	7.220	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	51.293	(1.569)	49.724		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	18.297	196.235	214.532	114.046	100.486
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>913.700</b>	<b>135.604</b>	<b>1.049.304</b>	<b>899.094</b>	<b>100.486</b>

#### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	1.050.000	(342.144)	707.856
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>1.050.000</b>	<b>(342.144)</b>	<b>707.856</b>

#### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	103	36.076	36.179
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	<b>1.612</b>	<b>3.630</b>	<b>5.242</b>



	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale disponibilità liquide</b>	1.715	39.706	41.421

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Fondi per rischi e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	2.017.022	70.212	2.087.234
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	295.084	295.084
Utilizzo nell'esercizio	619.049	61.410	680.459
Totale variazioni	(619.049)	233.674	(385.375)
Valore di fine esercizio	1.397.973	303.886	1.701.859

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	504.835
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	160.639
Utilizzo nell'esercizio	557
Totale variazioni	160.081
Valore di fine esercizio	664.917

### Debiti

#### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	3.068.847	(309.011)	2.759.836	0	2.759.836
Debiti verso altri finanziatori	6.753	(5.757)	996	996	-
Debiti verso fornitori	225.688	(7.148)	218.540	218.540	-
Debiti tributari	(43.201)	(192.382)	(235.583)	(235.583)	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	107.967	1.808	109.775	109.775	-
Altri debiti	169.894	174.969	344.863	344.863	-
Totale debiti	3.535.948	(337.521)	3.198.427	438.591	2.759.836