



CONSORZIO COMUNI BACINO SA2 IN LIQUIDAZ.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DE BARTOLOMEIS 11, 84123 SALERNO (SA)
Codice Fiscale	03151600651
Numero Rea	SA 282468
P.I.	03151600651
Capitale Sociale Euro	- I.V.
Forma giuridica	ENTE PUBBLICO ECONOMICO
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	si
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

31-12-2017 31-12-2016

Stato patrimoniale

Attivo

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali

7) altre

140.670 341.714

Totale immobilizzazioni immateriali

140.670 341.714

II - Immobilizzazioni materiali

2) impianti e macchinario

52.086 112.886

3) attrezzature industriali e commerciali

152.755 150.227

4) altri beni

37.828 51.348

Totale immobilizzazioni materiali

242.669 314.461

III - Immobilizzazioni finanziarie

1) partecipazioni in

a) imprese controllate

247.000 247.000

b) imprese collegate

125.000 125.000

d-bis) altre imprese

10.989 10.989

Totale partecipazioni

382.989 382.989

2) crediti

d-bis) verso altri

150.000 -

esigibili oltre l'esercizio successivo

150.000 -

Totale crediti verso altri

150.000 -

Totale crediti

532.989 382.989

Totale immobilizzazioni finanziarie

916.328 1.039.164

Totale immobilizzazioni (B)

C) Attivo circolante

I - Rimanenze

5) acconti

2.499 859

Totale rimanenze

2.499 859

II - Crediti

1) verso clienti

esigibili entro l'esercizio successivo

31.135.443 27.601.355

Totale crediti verso clienti

31.135.443 27.601.355

5-bis) crediti tributari

esigibili entro l'esercizio successivo

1.193.085 1.036.999

Totale crediti tributari

1.193.085 1.036.999

5-quater) verso altri

esigibili entro l'esercizio successivo

3.014.323 3.032.181

esigibili oltre l'esercizio successivo

222.496 222.496

Totale crediti verso altri

3.236.819 3.254.677

Totale crediti

35.565.347 31.893.031

IV - Disponibilità liquide

1) depositi bancari e postali

10.313 10.313

2) assegni

313.117 -

3) danaro e valori in cassa

500 500

Totale disponibilità liquide

323.930 10.813

Totale attivo circolante (C)

35.891.776 31.904.703

D) Ratei e risconti

- 125.000

Totale attivo	36.808.104	33.068.867
Passivo		
A) Patrimonio netto		
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	(2)
Totale altre riserve	1	(2)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(6.975.190)	(6.132.589)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(1.579.364)	(842.601)
Totale patrimonio netto	(8.554.553)	(6.975.192)
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	8.223.428	8.319.654
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.995.742	4.551.927
esigibili oltre l'esercizio successivo	359.253	418.290
Totale debiti verso banche	4.354.995	4.970.217
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.288.202	9.320.832
Totale debiti verso fornitori	9.288.202	9.320.832
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.125.503	10.268.084
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.810.068	5.706.941
Totale debiti tributari	21.935.571	15.975.025
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	407.522	383.251
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	407.522	383.251
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.078.991	1.001.132
esigibili oltre l'esercizio successivo	73.948	73.948
Totale altri debiti	1.152.939	1.075.080
Totale debiti	37.139.229	31.724.405
Totale passivo	36.808.104	33.068.867

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	17.616.339	20.033.801
5) altri ricavi e proventi		
altri	912.351	396.177
Totale altri ricavi e proventi	912.351	396.177
Totale valore della produzione	18.528.690	20.429.978
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	866.122	1.103.974
7) per servizi	3.483.291	3.058.560
8) per godimento di beni di terzi	1.533.329	1.200.875
9) per il personale		
a) salari e stipendi	9.985.617	10.915.803
b) oneri sociali	2.579.255	2.983.536
c) trattamento di fine rapporto	784.339	804.401
e) altri costi	39.044	10.149
Totale costi per il personale	13.388.255	14.713.889
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	201.044	293.403
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	78.675	120.008
Totale ammortamenti e svalutazioni	279.719	413.411
14) oneri diversi di gestione	218.609	82.120
Totale costi della produzione	19.769.325	20.572.829
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(1.240.635)	(142.851)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	158.800	-
Totale proventi diversi dai precedenti	158.800	-
Totale altri proventi finanziari	158.800	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	386.612	433.826
Totale interessi e altri oneri finanziari	386.612	433.826
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(227.812)	(433.826)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(1.468.447)	(576.677)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	24.394	63.930
imposte relative a esercizi precedenti	86.523	201.994
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	110.917	265.924
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(1.579.364)	(842.601)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2017 31-12-2016

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)

Utile (perdita) dell'esercizio (1.579.364) (842.601)

Imposte sul reddito 110.917 265.924

Interessi passivi/(attivi) 227.812 433.826

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione (1.240.635) (142.851)

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

Accantonamenti ai fondi 784.339 804.401

Ammortamenti delle immobilizzazioni 279.719 413.411

Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto 1.064.058 1.217.812

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto (176.577) 1.074.961

Variazioni del capitale circolante netto

Decremento/(Incremento) delle rimanenze (1.640) 813

Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti (3.534.088) 464.429

Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori (32.630) (158.245)

Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi 125.000 (125.000)

Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto 5.924.448 423.106

Totale variazioni del capitale circolante netto 2.481.090 605.103

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto 2.304.513 1.680.064

Altre rettifiche.

Interessi incassati/(pagati) (227.812) (433.826)

(Imposte sul reddito pagate) (110.917) (265.924)

(Utilizzo dei fondi) (880.565) (328.031)

Totale altre rettifiche (1.219.294) (1.027.781)

Flusso finanziario dell'attività operativa (A) 1.085.219 652.283

B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni materiali

(Investimenti) (6.883) (11.552)

Immobilizzazioni immateriali

(Investimenti) - (73.440)

Immobilizzazioni finanziarie

(Investimenti) (150.000) -

Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) (156.883) (84.992)

C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi

Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche (556.185) (523.325)

(Rimborso finanziamenti) (59.037) (56.321)

Mezzi propri

Aumento di capitale a pagamento 6 -

(Dividendi e acconti su dividendi pagati) (3) -

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) (615.219) (579.646)

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) 313.117 (12.355)

Disponibilità liquide a inizio esercizio

Depositi bancari e postali 10.313 22.668

Danaro e valori in cassa 500 500

responsabilità liquide a inizio esercizio	10.813	23.168
responsabilità liquide a fine esercizio	10.313	10.313
depositi bancari e postali	313.117	-
assegni	500	500
banaro e valori in cassa	323.930	10.813
Totale disponibilità liquide a fine esercizio		