

COMO SERVIZI URBANI SRL A S.U.

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2023 AI SENSI DELL'ART. 8 COMMA 1 LETT. A) E B)

| CONTO ECONOMICO PER SINGOLE ATTIVITA' | | TOTALE | VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------|-----------------|------------|----------------|-----------------|
| | | | Aree di Sosta e parcheggi | Centri Sportivi | Porti | Lampade votive | Servizio Comune |
| VALORE DELLA PRODUZIONE | VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRESIVO DELLE VENDITE INTERNE | | | | | | |
| | A) Valore della produzione: | | | | | | |
| | 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni; | 9.135.220,26 | 6.876.290,32 | 1.704.484,50 | 326.551,43 | 227.894,01 | - |
| | <i>a) Ricavi da articolazione tariffaria (laddove previsto dal settore)</i> | 9.095.867,24 | 6.871.383,89 | 1.670.678,88 | 325.910,46 | 227.894,01 | - |
| | <i>b) Ricavi da regimi di perequazione e integrazione (laddove previsto dal settore)</i> | - | - | - | - | - | - |
| | <i>c) Ricavi per l'erogazione di servizi connessi al proprio business</i> | 22.088,72 | - | 22.088,72 | - | - | - |
| | <i>d) Altre vendite e prestazioni</i> | 17.264,30 | 4.906,43 | 11.716,90 | 640,97 | - | - |
| | 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti; | - | - | - | - | - | - |
| | 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione; | - | - | - | - | - | - |
| | 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni; | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Costo del lavoro</i> | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Materiali</i> | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Oneri finanziari capitalizzati</i> | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Altro</i> | - | - | - | - | - | - |
| | 5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio. | 797.265,15 | 387.450,88 | 228.889,26 | 172.670,82 | 4.268,46 | 3.985,73 |
| | <i>Lavori conto terzi</i> | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Canoni di affitto (da terzi)</i> | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Canoni di affitto (da altre imprese del gruppo)</i> | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Rimborsi e indennizzi</i> | 21.248,33 | 19.665,88 | 1.582,45 | - | - | - |
| | <i>Contributi da soggetti pubblici</i> | 88.216,19 | 34.419,09 | 49.647,95 | 476,39 | 1.938,91 | 1.733,85 |
| <i>Plusvalenze da cessione cespiti</i> | - | - | - | - | - | - | |
| <i>Sopravvenienze attive</i> | 136.599,86 | 71.430,94 | 62.469,40 | 442,63 | 5,99 | 2.250,90 | |
| <i>Altri ricavi e proventi</i> | 551.200,77 | 261.934,97 | 115.189,46 | 171.751,80 | 2.323,56 | 0,98 | |

| | | | | | | |
|--|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| | VENDITE INTERNE | | | | | |
| | Vendita interna di altri beni e servizi ad altro comparto a prezzo di mercato | | | | | |
| | Vendita interna di altri beni e servizi ad altro comparto a costo pieno | | | | | |
| | TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 9.932.485,41 | 7.263.741,20 | 1.933.373,76 | 499.222,25 | 232.162,47 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| COSTI DELLA PRODUZIONE | COSTI DIRETTI | COSTI DELLA PRODUZIONE COMPRESIVI DEGLI ACQUISTI INTERNI | | | | | | |
| | | B) Costi della produzione: | | | | | | |
| | | 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci; | - 218.979,87 | - 127.405,00 | - 71.778,24 | - 4.422,30 | - 5.573,19 | - 9.801,14 |
| | | 7) per servizi; | - 1.814.720,21 | - 555.861,39 | - 878.217,22 | - 70.433,72 | - 46.269,41 | - 263.938,47 |
| | | <i>Servizi acquistati da terzi</i> | - 1.192.803,95 | - 323.235,27 | - 737.463,77 | - 21.968,09 | - 36.930,59 | - 73.206,23 |
| | | <i>Servizi acquistati da altre imprese del gruppo</i> | - | - | - | - | - | - |
| | | <i>Costi pubblicitari e di marketing</i> | - 4.496,00 | - 1.499,00 | - 399,00 | - | - | - 2.598,00 |
| | | <i>Spese legali da terzi</i> | - 23.052,29 | - 6.970,29 | - 2.600,00 | - 13.482,00 | - | - |
| | | <i>Spese legali da altre imprese del gruppo</i> | - | - | - | - | - | - |
| | | <i>Assicurazioni</i> | - 52.326,99 | - 6.643,70 | - 848,00 | - 16.171,45 | - | - 28.663,84 |
| | | <i>Telefonia e EDP</i> | - 27.321,75 | - 11.380,22 | - 3.870,55 | - 34,27 | - | - 12.036,71 |
| | | <i>Pulizia e vigilanza</i> | - 201.634,09 | - 97.201,23 | - 84.071,21 | - 5.868,25 | - | - 14.493,40 |
| | | <i>Compensi agli organi sociali</i> | - 41.962,76 | - | - | - | - | - 41.962,76 |
| | | <i>Spese di rappresentanza</i> | - 1.169,09 | - | - | - | - | - 1.169,09 |
| | | <i>Altro</i> | - 269.953,29 | - 108.931,68 | - 48.964,69 | - 12.909,66 | - 9.338,82 | - 89.808,44 |
| | | 8) per godimento di beni di terzi; | - 3.280.121,58 | - 3.167.070,85 | - 4.600,87 | - | - 100.000,00 | - 8.449,86 |
| | | <i>Canoni di concessione verso terzi</i> | - 3.133.385,00 | - 3.033.385,00 | - | - | - 100.000,00 | - |
| | | <i>Canoni di concessione verso altre imprese del gruppo</i> | - | - | - | - | - | 0 |
| | | <i>Canoni di leasing verso terzi</i> | - | - | - | - | - | 0 |
| | | <i>Canoni di leasing verso altre imprese del gruppo</i> | - | - | - | - | - | 0 |
| | | <i>Altro</i> | - 146.736,58 | - 133.685,85 | - 4.600,87 | - | - | - 8.449,86 |
| | | 9) per il personale: | - 1.937.236,28 | - 590.149,90 | - 595.822,57 | - 69.037,61 | - 15.386,64 | - 666.839,56 |
| | | <i>Salari e stipendi</i> | - 1.382.983,18 | - 443.709,11 | - 405.410,73 | - 51.420,00 | - 11.111,48 | - 471.331,86 |
| <i>Accantonamento quota TFR</i> | - 103.995,74 | - 31.915,24 | - 29.992,80 | - 1.509,81 | - 652,74 | - 39.925,15 | | |
| <i>Oneri sociali</i> | - 450.257,36 | - 142.919,55 | - 132.025,04 | - 16.107,80 | - 3.622,42 | - 155.582,55 | | |
| <i>Altro</i> | - | 28.394,00 | - 28.394,00 | - | - | - | | |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | - 718.713,20 | - 196.223,94 | - 216.019,44 | - 220.690,56 | - 5.965,56 | - 79.813,70 | | |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci; | 4.485,47 | 67,50 | 4.417,97 | - | - | - | | |

| | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 12) accantonamenti per rischi; | - 7.619,86 | - 7.619,86 | - | - | - | - |
| 13) altri accantonamenti; | - 1.470.057,58 | - 1.318.272,13 | - 51.394,45 | - 75.903,53 | - 24.487,47 | - |
| <i>Accantonamento fondo conguagli tariffari</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Accantonamento fondo ripristino beni di terzi</i> | - 1.470.057,58 | - 1.318.272,13 | - 51.394,45 | - 75.903,53 | - 24.487,47 | - |
| <i>Accantonamento fondo manutenzione beni devolvibili</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Accantonamento fondo manutenzioni cicliche</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Accantonamento fondo manutenzione e ripristino dei beni d'azienda ricevuti in affitto</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Accantonamento fondo per il finanziamento tariffe sociali o di solidarietà</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Accantonamento fondo recupero ambientale</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Altri accantonamenti</i> | - | - | - | - | - | - |
| 14) oneri diversi di gestione. | -149.008,55 | -103.201,95 | -16.191,31 | -370,65 | -313,67 | -28.930,97 |
| <i>Spese legali in cui la parte è risultata soccombente</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Oneri tributari locali (TOSAP, COSAP, TARSU ecc.)</i> | -137.708,15 | - 98.272,01 | - 14.586,81 | - 367,85 | - 299,72 | - 24.181,76 |
| <i>Oneri per sanzioni penali e risarcimenti</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Perdite su crediti commerciali</i> | -4.263,15 | - 2.827,14 | - 1.436,01 | - | - | - |
| <i>Sopravvenienze passive</i> | -7.037,25 | - 2.102,80 | - 168,49 | - 2,8 | - 13,95 | - 4.749,21 |
| <i>Insussistenze, minusvalenze di cespiti patrimoniali</i> | - | - | - | - | - | - |
| ACQUISTI INTERNI | | | | | | |
| Acquisto interno di altri beni e servizi da un comparto all'altro | | | | | | |
| TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI ATTRIBUITI ALLE ATTIVITA' | - 9.591.971,66 | - 6.065.737,52 | - 1.829.606,13 | - 440.858,37 | - 197.995,94 | - 1.057.773,70 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE dopo transazioni interne e attribuzione dei valori relativi alle funzioni operative condivise e ai servizi comuni | 340.513,75 | 1.198.003,68 | 103.767,63 | 58.363,88 | 34.166,53 | - 1.053.787,97 |

| | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | | | |
| 15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di quest'ultime; | - | - | - | - | - | - |
| <i>Proventi e partecipazioni da imprese controllate</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Proventi e partecipazioni da altri</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Proventi e partecipazioni da imprese collegate</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Proventi e partecipazioni da imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i> | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|------------|------------|
| 16) altri proventi finanziari: | 62.355,85 | 150,81 | - | 505,28 | - | 61.699,76 |
| <i>Altri proventi finanziari</i> | 62.355,85 | 150,81 | - | 505,28 | - | 61.699,76 |
| <i>Proventi da contratti finanziari di copertura</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Proventi da contratti finanziari speculativi</i> | - | - | - | - | - | - |
| 17) interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti; | -8,34 | -1,46 | -0,51 | 0 | - | -6,37 |
| <i>Perdite su contratti finanziari di copertura</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Perdite su contratti finanziari speculativi</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Altri interessi e oneri finanziari verso controllanti</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Altri interessi e oneri finanziari da imprese controllate</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Altri interessi e oneri finanziari da imprese collegate</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Altri interessi e oneri finanziari da imprese sottoposte al controllo dalle controllanti</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Interessi passivi su factoring</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Altri interessi e oneri finanziari verso altri</i> | -8,34 | -1,46 | -0,51 | 0 | - | -6,37 |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie: | | | | | | |
| 18) rivalutazioni: | - | - | - | - | - | - |
| a) di partecipazioni; | - | - | - | - | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni; | - | - | - | - | - | - |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni; | - | - | - | - | - | - |
| d) di strumenti finanziari derivati; | - | - | - | - | - | - |
| 19) svalutazioni: | - | - | - | - | - | - |
| a) di partecipazioni; | - | - | - | - | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni; | - | - | - | - | - | - |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni; | - | - | - | - | - | - |
| d) di strumenti finanziari derivati; | - | - | - | - | - | - |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 402.861,26 | 1.198.153,03 | 103.767,12 | 58.869,16 | 34.166,53 | 992.094,58 |
| 20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate; | - 377.884,98 | - 339.519,69 | - 12.990,46 | - 19.185,38 | - 6.189,45 | - |
| <i>IRES</i> | - 323.209,99 | - 290.395,65 | - 11.110,91 | - 16.409,51 | - 5.293,92 | - |
| <i>IRAP</i> | - 54.674,99 | - 49.124,04 | - 1.879,55 | - 2.775,87 | - 895,53 | - |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 24.976,28 | 858.633,34 | 90.776,66 | 39.683,78 | 27.977,08 | 992.094,58 |