

COMO SERVIZI URBANI SRL A S.U.

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

CONTATO 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