

CAMPI DA COMPIRE
N.B. TUTTE LE ALTRE CELLE SONO A FORMULA AUTOMATICA

		STATO PATRIMONIALE CIVILISTICO					
Attivo - Stato patrimoniale ex art. 2424		2021	2022	2023	Passivo - Stato patrimoniale ex art. 2424		
A) ESIGIBILI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		2021	2022	2023	2021	2022	2023
I) Richiami da richiamae					A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI		2.755.047,00	3.162.178,00	3.122.428,00	Capitale sociale - MP		
I) immobilizzazioni permanenti		1.029.056,00	1.150.119,00	1.029.392,00	I - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
1) costi di impianto e di ampliamento					II - Riserva di rivalutazione		
Costo storico					IV - Riserva legale		
F.do Ammortamento					V - Riserve statutarie		
2) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità					VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Costo storico					VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
F.do Ammortamento					VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		11.088,00	2.437,00	186,00	IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Costo storico					Quota dell'utile a riserva		
F.do Ammortamento					X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili					Riserve - MP		
Costo storico							
F.do Ammortamento							
5) avviamento					B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Costo storico					1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
F.do Ammortamento					2) per imposte, anche differite		
6) immobilizzazioni in corso e acconti		155.554,00	86.423,00	180.261,00	Passività correnti - MT		
7) altre immobilizzazioni		860.414,00	1.061.059,00	928.940,00	Passività consolidate - MT		
Costo storico					3) strumenti finanziari derivati passivi		
F.do Ammortamento					4) Altri		
II) Immobilizzazioni materiali		1.727.991,00	2.012.059,00	2.013.041,00	entro 12 mesi		
1) terreni e fabbricati		1.344.863,00	1.292.217,00	1.239.571,00	oltre 12 mesi		
Costo storico					3) strumenti finanziari derivati passivi		
F.do Ammortamento					4) Altri		
2) impianti e macchinari		233.573,00	535.482,00	586.589,00	entro 12 mesi		
Costo storico					oltre 12 mesi		
F.do Ammortamento					C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
3) attrezzi industriali e commerciali		34.944,00	27.392,00	24.170,00	entro 12 mesi		
Costo storico					oltre 12 mesi		
F.do Ammortamento					D) DEBITI		
4) altri beni		114.591,00	125.912,00	162.711,00	1) obbligazioni		
Costo storico					entro 12 mesi		
F.do Ammortamento					oltre 12 mesi		
5) immobilizzazioni in corso e acconti			31.056,00		2) obbligazioni convertibili		
III) Immobilizzazioni finanziarie					entro 12 mesi		
1) partecipazioni in:					oltre 12 mesi		
a) imprese controllate					Passività correnti - MT		
b) imprese collocate					Passività consolidate - MT		
c) imprese controllanti					Passività correnti - MT		
d) altre imprese					Passività consolidate - MT		
2) crediti:					3) debiti verso soci per finanziamenti		
a) verso imprese controllate					entro 12 mesi		
entro 12 mesi					oltre 12 mesi		
oltre 12 mesi					4) debiti verso banche		
b) verso imprese collegate					entro 12 mesi		
entro 12 mesi					oltre 12 mesi		
oltre 12 mesi					5) debiti verso altri finanziatori		
c) verso controllanti					entro 12 mesi		
entro 12 mesi					oltre 12 mesi		
oltre 12 mesi					6) acconti		
d) verso altri					entro 12 mesi		
entro 12 mesi					oltre 12 mesi		
oltre 12 mesi					7) debiti verso fornitori		
e) altri titoli					entro 12 mesi		
Da valutare caso per caso					oltre 12 mesi		
8) strumenti finanziari derivati attivi					Passività correnti - MT		
C) ATTIVO CIRCOLANTE		9.220.267,00	10.719.867,00	11.346.469,00	Passività consolidate - MT		
I - Rimanenze		9.416,00	8.189,00	12.675,00	9) debiti verso imprese controllate		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo					finanziari		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					entro 12 mesi		
3) lavori in corso su ordinazione					oltre 12 mesi		
4) prodotti finiti e merci					non finanziari		
5) acconti					entro 12 mesi		
II - Crediti		1.461.737,00	1.633.028,00	1.531.185,00	oltre 12 mesi		
1) verso clienti		63.435,00	38.181,00	51.271,00	10) debiti verso imprese collegate		
entro 12 mesi					finanziari		
oltre 12 mesi					entro 12 mesi		
2) verso imprese controllate		44.312,00	24.058,00	32.255,00	oltre 12 mesi		
entro 12 mesi					non finanziari		
oltre 12 mesi					entro 12 mesi		
3) verso imprese collegate		19.123,00	14.123,00	19.016,00	oltre 12 mesi		
entro 12 mesi					Passività correnti - MT		
oltre 12 mesi					Passività consolidate - MT		
4) verso controllanti					11) debiti verso controllanti		
entro 12 mesi					finanziari		
oltre 12 mesi					entro 12 mesi		
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		1.184.502,00	1.307.800,00	1.238.937,00	oltre 12 mesi		
entro 12 mesi					Passività correnti - MT		
oltre 12 mesi					Passività consolidate - MT		
6) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti					non finanziari		
entro 12 mesi					2) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
oltre 12 mesi					entro 12 mesi		
7) crediti tributari		141.493,00	191.263,00	106.980,00	oltre 12 mesi		
entro 12 mesi					Passività correnti - MT		
oltre 12 mesi					Passività consolidate - MT		
8) imposte anticipate		3.104,00	45.955,00	27.554,00	13) altri debiti		
entro 12 mesi					entro 12 mesi		
oltre 12 mesi					oltre 12 mesi		
9) quater verso altri		59.011,00	68.608,00	68.608,00	14) altri debiti		
entro 12 mesi					entro 12 mesi		
oltre 12 mesi					oltre 12 mesi		
10) debiti tributari		13.296,00	27.176,00	65.380,00	15) altri debiti		
entro 12 mesi					entro 12 mesi		
oltre 12 mesi					oltre 12 mesi		
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					16) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
1) partecipazioni in imprese controllate					entro 12 mesi		
2) partecipazioni in imprese collocate					oltre 12 mesi		
3) partecipazioni in imprese controllanti					Passività correnti - MT		
4) altre partecipazioni					Passività consolidate - MT		
5) strumenti finanziari derivati attivi					17) altri debiti		
6) altri titoli					entro 12 mesi		
7) altre					oltre 12 mesi		
IV - Disponibilità liquide		7.749.114,00	9.078.450,00	9.802.609,00	E) RATEI E RISCONTI		
1) depositi bancari e postali		7.702.349,00	9.025.958,00	9.750.165,00	Ratei passivi		
2) assegni					Ratei passivi operativi		
3) denaro e valori in cassa		46.765,00	52.492,00	52.444,00	Ratei passivi extra-operativi		
D) RATEI E RISCONTI		97.998,00	67.646,00	46.432,00	Risconti passivi		
Ratei attivi					Risconti passivi operativi		
Ratei attivi operativi					Risconti passivi extra-operativi		
Ratei attivi extra-operativi							
Risconti attivi		97.998,00	67.646,00	46.432,00			
Risconti attivi operativi							
Risconti attivi extra-operativi							
TOTALE ATTIVITA'		€ 12.073.312	€ 13.949.691	€ 14.815.329	TOTALE PASSIVITA'		
					€ 12.073.312 € 13.949.691 € 14.815.329		

COMO SERVIZI URBANI SRL**STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO SECONDO IL GRADO DI LIQUIDITA' / EIGIBILITA'**

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO								
Attivo	#	2021	2022	2023	Passivo	2021	2022	2023
ATTIVO FISSO		2.755.047,00	3.162.178,00	3.122.428,00	MEZZI PROPRI	1.408.264,00	1.419.204,00	1.444.179,00
Immobilizzazioni immateriali		1.027.056,00	1.150.119,00	1.109.387,00	Capitale sociale	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Immobilizzazioni materiali		1.727.991,00	2.012.059,00	2.013.041,00	Riserve	1.288.201,00	1.308.263,00	1.319.203,00
Immobilizzazioni finanziarie					Utile di esercizio	20.063,00	10.941,00	24.976,00
					PASSIVITA' CONSOLIDATE	6.410.319,00	6.943.549,00	8.114.899,00
ATTIVO CIRCOLANTE (AC)		9.318.265,00	10.787.513,00	11.392.901,00	Fondo T.F.R. + Fondi oneri	6.410.319,00	6.943.549,00	8.114.899,00
Magazzino		107.414,00	75.835,00	59.107,00				
Liquidità differite		1.461.737,00	1.633.028,00	1.531.185,00	PASSIVITA' CORRENTI	4.254.729,00	5.586.938,00	4.956.251,00
Liquidità immediate		7.749.114,00	9.078.650,00	9.802.609,00	Mezzi di terzi	4.184.729,00	5.516.938,00	4.876.251,00
					Fondo T.F.R.	70.000,00	70.000,00	80.000,00
CAPITALE INVESTITO (CI)		12.073.312,00	13.949.691,00	14.515.329,00	CAPITALE DI FINANZIAMENTO	12.073.312,00	13.949.691,00	14.515.329,00

CONTO ECONOMICO CIVILISTICO				2021	2022	2023
A) Valore della produzione				7.910.000,00	9.411.543,00	9.932.486,00
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni			7.259.912,00	8.701.341,00	9.135.220,00	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			-	-	-	
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione			-	-	-	
4) incrementi alle immobilizzazioni per lavori interni			-	-	-	
5) altri ricavi e proventi	Scorporare le componenti di natura straordinaria		650.088,00	710.202,00	797.266,00	
B) Costi della produzione				7.735.306,00	9.262.193,00	9.591.973,00
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			152.302,00	185.465,00	218.980,00	
7) per servizi		Costi esterni operativi	1.798.697,00	2.228.066,00	1.814.720,00	
8) per godimento di beni di terzi			2.796.373,00	3.312.720,00	3.280.122,00	
9) per il personale			1.711.092,00	1.958.546,00	1.937.236,00	
a) salari e stipendi			1.195.925,00	1.341.268,00	1.382.983,00	
b) oneri sociali		Costi del personale	397.490,00	447.675,00	450.257,00	
c) trattamento di fine rapporto			117.677,00	169.603,00	103.996,00	
d) trattamento di quiescenza e simili			-	-	-	
e) altri costi			-	-	-	
10) ammortamenti e svalutazioni			511.836,00	597.065,00	726.333,00	
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			225.465,00	360.300,00	472.248,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali			267.146,00	228.883,00	246.465,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			-	-	-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			19.225,00	7.882,00	7.620,00	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		Costi esterni operativi	5.618,00	1.227,00	4.485,00	
12) accantonamenti per rischi		Accantonamenti	-	-	-	
13) altri accantonamenti			598.331,00	833.668,00	1.470.058,00	
14) oneri diversi di gestione	Scorporare le componenti di natura straordinaria e quelle di natura accessoria	Costi esterni operativi	161.057,00	145.436,00	149.009,00	
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)				174.694,00	149.350,00	340.513,00
C) Proventi e oneri finanziari				218,00	846,00	62.348,00
15) proventi da partecipazioni			-	-	-	
16) altri proventi finanziari			219,00	915,00	62.356,00	
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			-	-	-	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			-	-	-	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			-	-	-	
d) proventi diversi dai precedenti			-	-	-	
17) interessi ed altri oneri finanziari		Oneri finanziari	1,00	69,00	8,00	
17-bis) utili e perdite su cambi		Area finanziaria	-	-	-	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				-	-	-
18) rivalutazioni			-	-	-	
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			-	-	-	
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 (A - B + C + D)				174.912,00	150.196,00	402.861,00
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti differite e anticipate				154.850,00	139.255,00	377.885,00
- Imposte correnti			167.022,00	148.852,00	377.885,00	
- Imposte relative a esercizi precedenti			-	-	-	
- Imposte differite e anticipate			-12.172,00	9.597,00	-	
23) utile (perdita) dell'esercizio				20.062,00	10.941,00	24.976,00

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

	#	2021	2022	2023
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		7.259.912,00	8.701.341,00	9.135.220,00
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-	-	-
4) incrementi alle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-
5) altri ricavi e proventi, al netto delle componenti di natura straordinaria e dei contributi in c/esercizio		383.558,00	510.432,00	551.201,00
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA		7.643.470,00	9.211.773,00	9.686.421,00
6) per materie prime, sussidiari, di consumo e merci		152.302,00	185.465,00	218.980,00
7) per servizi		1.798.697,00	2.228.066,00	1.814.720,00
8) per godimento di beni di terzi		2.796.373,00	3.312.720,00	3.280.122,00
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		5.618,00	1.227,00	4.485,00
14) oneri diversi di gestione, al netto delle componenti di natura straordinaria e di quelli di natura accessoria		127.519,00	132.121,00	141.972,00
VALORE AGGIUNTO		2.762.961,00	3.352.174,00	4.235.112,00
9) per il personale		1.711.092,00	1.958.546,00	1.937.236,00
a) salari e stipendi		1.195.925,00	1.341.268,00	1.382.983,00
b) oneri sociali		397.490,00	447.675,00	450.257,00
c) trattamento di fine rapporto		117.677,00	169.603,00	103.996,00
d) trattamento di quiescenza e simili		-	-	-
e) altri costi		-	-	-
EBITDA		1.051.869,00	1.393.628,00	2.297.876,00
10) ammortamenti e svalutazioni		511.836,00	597.065,00	726.333,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		225.465,00	360.300,00	472.248,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		267.146,00	228.883,00	246.465,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		-	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		19.225,00	7.882,00	7.620,00
12) accantonamenti per rischi		-	-	-
13) altri accantonamenti		598.331,00	833.668,00	1.470.058,00
EBIT Caratteristico		58.298,00	37.105,00	101.485,00
componenti positive di reddito di natura accessoria: contributi in c/esercizio		106.124,00	136.752,00	88.217,00
componenti negative di reddito di natura accessoria		-	-	-
Risultato dell'area accessoria		106.124,00	136.752,00	88.217,00
15) proventi da partecipazioni		-	-	-
16) altri proventi finanziari		219,00	915,00	62.356,00
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		-	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		-	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		-	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		219,00	915,00	608,00
17-bis) utili e perdite su cambi		-	-	-
18) rivalutazioni		-	-	-
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		-	-	-
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 dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)		219,00	915,00	62.356,00
EBIT Aziendale		48.045,00	100.562,00	252.058,00
17) interessi ed altri oneri finanziari		1,00	69,00	8,00
EBIT Corrente		48.044,00	100.493,00	252.050,00
componenti positive di reddito di natura straordinaria		160.406,00	63.017,00	157.848,00
componenti negative di reddito di natura straordinaria		33.538,00	13.314,00	7.037,00
Risultato dell'Area straordinaria		126.868,00	49.703,00	150.811,00
EBT		174.912,00	150.196,00	402.861,00
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti differite e anticipate		154.850,00	139.255,00	377.885,00
- Imposte correnti		167.022,00	148.852,00	377.885,00
- Imposte relative a esercizi precedenti		12.172,00	-	-
- Imposte differite e anticipate		-	9.597,00	-
RISULTATO NETTO		20.062,00	10.941,00	24.976,00