

SPEZIA RISORSE S.P.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2022**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA PASCOLI 64 - 19124 LA SPEZIA SP
Codice Fiscale	01222120113
Numero Rea	SV 110754
P.I.	01222120113
Capitale Sociale Euro	1.000.000 i.v.
Forma giuridica	Società per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	829910
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DELLA SPEZIA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	13.780	15.722
6) immobilizzazioni in corso e acconti	116.484	-
Totale immobilizzazioni immateriali	130.264	15.722
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	252.185	255.054
3) attrezzature industriali e commerciali	27.837	34.799
Totale immobilizzazioni materiali	280.022	289.853
Totale immobilizzazioni (B)	410.286	305.575
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.239.432	2.164.588
Totale crediti verso clienti	2.239.432	2.164.588
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.129	3.995
Totale crediti tributari	66.129	3.995
5-ter) imposte anticipate	97.224	91.552
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	472.656	1.129
Totale crediti verso altri	472.656	1.129
Totale crediti	2.875.441	2.261.264
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.122.703	1.167.535
3) danaro e valori in cassa	151	478
Totale disponibilità liquide	1.122.854	1.168.013
Totale attivo circolante (C)	3.998.295	3.429.277
D) Ratei e risconti	1.128	26.913
Totale attivo	4.409.709	3.761.765
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
IV - Riserva legale	112.798	101.251
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1.481.617	1.262.227
Totale altre riserve	1.481.617	1.262.227
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	215.854	230.936
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(742.500)	(810.000)
Totale patrimonio netto	2.067.769	1.784.414
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	397.056	364.425
Totale fondi per rischi ed oneri	397.056	364.425
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	556.149	455.732
D) Debiti		

7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	624.623	221.610
Totale debiti verso fornitori	624.623	221.610
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.975	105.805
Totale debiti tributari	63.975	105.805
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	78.603	104.573
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	78.603	104.573
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	543.301	625.509
Totale altri debiti	543.301	625.509
Totale debiti	1.310.502	1.057.497
E) Ratei e risconti	78.233	99.697
Totale passivo	4.409.709	3.761.765

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.455.152	4.113.532
5) altri ricavi e proventi		
altri	483.915	148.190
Totale altri ricavi e proventi	483.915	148.190
Totale valore della produzione	4.939.067	4.261.722
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.254	13.785
7) per servizi	2.258.332	1.622.488
8) per godimento di beni di terzi	287.470	267.299
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.371.330	1.244.698
b) oneri sociali	456.163	408.107
c) trattamento di fine rapporto	142.084	93.696
e) altri costi	10.000	5.000
Totale costi per il personale	1.979.577	1.751.501
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.919	22.303
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	30.732	22.242
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	11.319	47.580
Totale ammortamenti e svalutazioni	54.970	92.125
12) accantonamenti per rischi	22.631	127.261
14) oneri diversi di gestione	35.673	47.001
Totale costi della produzione	4.648.907	3.921.460
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	290.160	340.262
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	54	129
Totale proventi diversi dai precedenti	54	129
Totale altri proventi finanziari	54	129
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	2	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	52	128
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	290.212	340.390
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	80.029	145.416
imposte differite e anticipate	(5.671)	(35.962)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	74.358	109.454
21) Utile (perdita) dell'esercizio	215.854	230.936

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	215.854	230.936
Imposte sul reddito	74.358	109.454
Interessi passivi/(attivi)	(52)	(128)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	290.160	340.262
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	33.950	174.841
Ammortamenti delle immobilizzazioni	43.651	44.545
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	142.084	93.696
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	219.685	313.082
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	509.845	653.344
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(86.163)	(1.315.429)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	403.013	(153.586)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	25.785	(4.396)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(21.464)	(98.939)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(585.511)	3.780
Totale variazioni del capitale circolante netto	(264.340)	(1.568.570)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	245.505	(915.226)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	52	128
(Imposte sul reddito pagate)	(178.187)	(197.291)
(Utilizzo dei fondi)	14.951	169.865
Altri incassi/(pagamenti)	(42.291)	(222.401)
Totale altre rettifiche	(205.475)	(249.699)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	40.030	(1.164.925)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(20.900)	(15.654)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(131.789)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(152.689)	(15.654)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	67.500	90.000
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	67.500	90.000
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(45.159)	(1.090.579)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.167.535	2.257.728
Danaro e valori in cassa	478	863
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.168.013	2.258.591
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.122.703	1.167.535
Danaro e valori in cassa	151	478

Totale disponibilità liquide a fine esercizio

1.122.854

1.168.013