

SPEZIA RISORSE S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

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

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	866	13.780
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	6.293	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	293.047	116.484
Totale immobilizzazioni immateriali	300.206	130.264
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	249.315	252.185
2) impianti e macchinario	2.769	-
3) attrezzature industriali e commerciali	4.366	27.837
4) altri beni	26.518	-
Totale immobilizzazioni materiali	282.968	280.022
Totale immobilizzazioni (B)	583.174	410.286
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.706.831	2.239.432
Totale crediti verso clienti	2.706.831	2.239.432
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.475	66.129
Totale crediti tributari	13.475	66.129
5-ter) imposte anticipate	126.440	97.224
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.325	472.656
Totale crediti verso altri	6.325	472.656
Totale crediti	2.853.071	2.875.441
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.799.510	1.122.703
3) danaro e valori in cassa	169	151
Totale disponibilità liquide	2.799.679	1.122.854
Totale attivo circolante (C)	5.652.750	3.998.295
D) Ratei e risconti	20.004	1.128
Totale attivo	6.255.928	4.409.709
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
IV - Riserva legale	155.969	112.798
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.654.301	1.481.617
Varie altre riserve	-	(1)
Totale altre riserve	1.654.301	1.481.616
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	222.941	215.855
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(675.000)	(742.500)
Totale patrimonio netto	2.358.211	2.067.769
B) Fondi per rischi e oneri		

4) altri	518.790	397.056
Totale fondi per rischi ed oneri	518.790	397.056
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	578.341	556.149
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	662.470	624.623
Totale debiti verso fornitori	662.470	624.623
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	110.208	63.975
Totale debiti tributari	110.208	63.975
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	107.894	78.603
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	107.894	78.603
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.786.247	543.301
Totale altri debiti	1.786.247	543.301
Totale debiti	2.666.819	1.310.502
E) Ratei e risconti	133.767	78.233
Totale passivo	6.255.928	4.409.709

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.554.545	4.455.152
5) altri ricavi e proventi		
altri	77.967	483.915
Totale altri ricavi e proventi	77.967	483.915
Totale valore della produzione	6.632.512	4.939.067
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.016	10.254
7) per servizi	3.137.605	2.258.332
8) per godimento di beni di terzi	425.771	287.470
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.811.990	1.371.330
b) oneri sociali	579.113	456.163
c) trattamento di fine rapporto	88.419	142.084
d) trattamento di quiescenza e simili	55.576	-
e) altri costi	(20.000)	10.000
Totale costi per il personale	2.515.098	1.979.577
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.743	12.919
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	23.552	30.732
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	13.859	11.319
Totale ammortamenti e svalutazioni	44.154	54.970
12) accantonamenti per rischi	141.734	22.631
14) oneri diversi di gestione	38.601	35.673
Totale costi della produzione	6.313.979	4.648.907
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	318.533	290.160
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	54
Totale proventi diversi dai precedenti	-	54
Totale altri proventi finanziari	-	54
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	13	2
Totale interessi e altri oneri finanziari	13	2
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13)	52
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	318.520	290.212
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	124.795	80.029
imposte differite e anticipate	(29.216)	(5.671)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	95.579	74.358
21) Utile (perdita) dell'esercizio	222.941	215.854

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2023 31-12-2022

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	222.941	215.854
Imposte sul reddito	95.579	74.358
Interessi passivi/(attivi)	13	(52)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	318.533	290.160
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	141.734	33.950
Ammortamenti delle immobilizzazioni	30.295	43.651
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	88.419	142.084
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	260.448	219.685
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	578.981	509.845
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(467.399)	(86.163)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	37.847	403.013
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(18.876)	25.785
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	55.534	(21.464)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.712.660	(585.511)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.319.766	(264.340)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.898.747	245.505
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(13)	52
(Imposte sul reddito pagate)	(17.022)	(178.187)
(Utilizzo dei fondi)	(20.000)	14.951
Altri incassi/(pagamenti)	(55.507)	(42.291)
Totale altre rettifiche	(92.542)	(205.475)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.806.205	40.030
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(20.196)	(20.900)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(176.684)	(131.789)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(196.880)	(152.689)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	67.500	67.500
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	67.500	67.500
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.676.825	(45.159)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.122.703	1.167.535
Danaro e valori in cassa	151	478
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.122.854	1.168.013
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.799.510	1.122.703
Danaro e valori in cassa	169	151