

A.S.T. S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

Dati anagrafici	
Sede in	CIVITELLA ROVETO
Codice Fiscale	01762890661
Numero Rea	L'AQUILA 118855
P.I.	01762890661
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	02200
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	Segen Holding srl
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	Segen Holding srl
Paese della capogruppo	italia

Stato patrimoniale micro

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.050	1.262
II - Immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.500	2.500
Totale immobilizzazioni (B)	4.550	3.762
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.807	20.448
Totale crediti	37.807	20.448
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	7.235	10.128
Totale attivo circolante (C)	45.042	30.576
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	49.592	34.338
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	2.594	2.446
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	7.355	4.543
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.364	2.959
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	28.313	19.948
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	471	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.808	14.390
Totale debiti	20.808	14.390
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	49.592	34.338

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Informazioni in calce allo Stato Patrimoniale

PREMESSA

La società, ricorrendo le condizioni di cui all'art. 2435 - ter, ha predisposto il bilancio secondo le modalità previste per le 'micro imprese' e si è avvalsa dell'esonero della predisposizione dei seguenti documenti:

Rendiconto finanziario

Nota integrativa, in quanto in calce allo stato patrimoniale, ove presenti, sono state fornite le seguenti informazioni di cui all'art. 2435 ter del Codice Civile, secondo comma:

- impegni, garanzie e passività potenziali, ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, primo comma, numero 9;
- informativa sui compensi, anticipazioni e crediti concessi agli amministratori ed ai sindaci, ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, primo comma, numero 16.

Relazione sulla gestione, in quanto in calce allo stato patrimoniale, ove presenti, sono state fornite le seguenti informazioni di cui all'art. 2435 ter del Codice Civile, secondo comma:

- azioni proprie e sulle azioni o quote di società controllanti possedute, ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, numero 3;
- informative sulle azioni proprie e sulle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate nell'esercizio, ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, numero 4.

Gli schemi di bilancio e i criteri di valutazione applicati sono quelli previsti per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata e sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

La società si è avvalsa della facoltà di cui al comma 7 dell' art. 2435-bis di iscrivere i titoli al costo d'acquisto, i crediti al presunto valore di realizzo e i debiti al valore nominale.

Nella voce "compensi ai sindaci" viene riportato il compenso corrisposto al Revisore Legale della Società. ammontante ad €. 1.248,00 Si precisa,inoltre, che l'Amministratore Unico nel corso dell'anno 2020 non ha percepito alcun compenso.

Relativamente all' informativa sugli impegni, garanzie e passività potenziali, ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, primo comma, numero 9 si precisa che non sono presenti impegni garanzie e passività potenziali.

Relativamente alle informazioni della relazione sulla gestione da riportare si precisa che non sono presenti azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute. Non sono presenti, inoltre, azioni proprie e azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate nell'esercizio.

In relazione alla partecipazione detenuta nella DMC Marsica, iscritta nelle immobilizzazioni finanziarie,si precisa che nel corso dell'anno 2020 non sono intervenute operazioni di ripianamento perdite e che l'ultimo bilancio approvato dalla società partecipata è relativo all'anno 2019 .La perdita esposta nel bilancio 2019 della partecipata non ha comportato impegni alla copertura da parte dei soci e la proporzionale lieve svalutazione della quota posseduta non incide in misura significativa sulla partecipazione iscritta al costo di acquisizione

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

Parte correlata	Natura del rapporto	Crediti commerciali	Crediti finanziari	Debiti commerciali	Debiti finanziari	Debiti per fatture da ricevere
SEGEN SPA	Prestazione di servizi e canoni locazione	0	0	12.032	0	

ALTRE INFORMAZIONI

Informazioni richieste dalla legge in merito alla valutazione del rischio aziendale

Valutazione del rischio aziendale

L'Art.6, comma 2 DEL d.Lgs 175/2016, il c.d. " Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica", ha introdotto l'obbligo per le società soggette a controllo pubblico di predisporre specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e di informare al riguardo l'Assemblea dei soci.

A tal proposito si reputano coerenti con l'obiettivo di cui alla normativa suddetta le informazioni che possano essere desunte dai seguenti indicatori ottenuti riclassificando i dati del bilancio chiuso al 31.12.2018:

Indici di struttura

Rigidità degli impieghi =

$$\frac{\text{attivo immobilizzato}}{\text{Totale attivo}} = \frac{4.550 \times 100}{49.592} = 9,17\%$$

Elasticità degli impieghi =

$$\frac{\text{attivo circ.} + \text{rat. e risc. attiv.}}{\text{Totale attivo}} = \frac{45.042 \times 100}{49.592} = 90,83\%$$

Evidenziano uno squilibrio tra i due indici, che dovrebbero attestarsi su valori non eccessivamente discostanti. Le ragioni della evidente differenza possono essere individuate nel ridotto importo di investimenti effettuati delle immobilizzazioni materiali.

Incidenza del capitale proprio =

$$\frac{\text{patrimonio netto}}{\text{Totale passivo}} = \frac{28.313 \times 100}{49.592} = 57,09\%$$

Incidenza dei debiti a breve termine =

$$\frac{\text{debiti entro eser.} + \text{ratei e risc. Pass.}}{\text{Totale passivo}} = \frac{20.808 \times 100}{49.592} = 41,96$$

Dall'esame dei suddetti indici è desumibile che la società non ha una eccessiva esposizione dei debiti verso terzi e gran parte dell'attivo è finanziato da capitale proprio.

Indici finanziari

Capitale circolante netto= attivo circolante – passività a breve = 45.042 -20.808 = 24.234

Disponibilità =

<u>Attivo circolante</u> + =	<u>45.042</u> =	2,16
Passività a breve	20.808	

I suddetti indicatori sono positivi e rappresentano la capacità dell'azienda di soddisfare le richieste di pagamento dei creditori di fornitura ed in generale dei debiti scadenti entro l'esercizio successivo a condizione che realizzi, entro breve termine, i propri crediti.

Indice di indebitamento (leverage)=

<u>Capitale di terzi</u> =	<u>21.279</u>	0,75
Patrimonio netto	28.313	

Indica che i debiti verso terzi sono inferiori al capitale proprio e che l'azienda adeguatamente capitalizzata .

Indice di rotazione degli impieghi =

<u>Ricavi di vendita</u> =	<u>62.347</u> =	1,26
Totale attivo	49.592	

L'indice di rotazione degli impieghi è dato dal rapporto tra fatturato e capitale investito. Questo indice rileva il livello di funzionalità del capitale investito in rapporto al fatturato aziendale. Quanto più l'indice di rotazione degli impieghi assume un valore elevato, tanto più adeguata risulterà la struttura aziendale, al contrario, valori bassi di questo indice, rilevano segnali di appesantimento della struttura patrimoniale. Il valore è diminuito rispetto all'esercizio precedente a seguito di una significativa contrazione dei ricavi delle vendite e prestazioni

Evidenzia il numero delle volte che il capitale investito si rinnova, nel corso dell'anno, tramite i ricavi di vendita. L'indice risulta essere positivo ed evidenzia che la società opera con migliorato margine dei ricavi rispetto all'ammontare degli investimenti.

Indici economici

Indice di redditività del capitale proprio(ROE)=

<u>Utile d'esercizio x 100</u> =	<u>8.364x100</u> =	29,54%
Patrimonio netto	28.313	

Esprime la redditività del capitale proprio ed evidenzia un valore positivo..

Indice di redditività del capitale investito (ROI) =

<u>Reddito operativo</u> =	<u>9.704x100</u> =	7,47%
Totale attivo	49.592	

Esprime la redditività del capitale investito (sia capitale proprio che capitale di terzi). Il valore risulta essere positivo e migliore rispetto all'esercizio precedente

Indice di redditività delle vendite (ROS) =

<u>Reddito operativo</u> =	<u>9.704x100</u> =	14,76%
Ricavi di vendita	65.749	

Indica la capacità remunerativa dei ricavi dell'attività tipica.

Conclusioni

Dall'analisi degli indici è possibile affermare che la società ha una struttura finanziaria e patrimoniale positiva ed anche la redditività risulta essere adeguata.

Considerazioni sull'emergenza Covid 19

Il perdurare dell'emergenza Covid-19 non ha avuto un impatto significativo sull'attività aziendale e sulle valutazioni del bilancio 2020.

Nel corso dell'anno 2020 l'emergenza sanitaria legata al Coronavirus ha raggiunto una diffusione ampia a livello nazionale e, fortunatamente, solo isolati casi a livello locale, con riferimento al proprio territorio

La AST srl, società a totale capitale pubblico, ha da subito intrapreso azioni concrete e indirizzato attività al fine di monitorare la situazione con l'obiettivo di fornire tempestivamente e, per quanto possibile, adeguate risposte anche in via preventiva.

Servizi

Durante l'emergenza Coronavirus l'attività di pulizia si è svolta regolarmente, e l'attività di gestione e valorizzazione del patrimonio boschivo ha registrato un lieve incremento

Ancorché l'emergenza sanitaria abbia determinato un contesto di generale incertezza, le cui evoluzioni e i cui effetti non risultano a oggi ancora pienamente prevedibili nella loro portata, la governance aziendale ha effettuato una previsione, prendendo in considerazione uno scenario necessariamente di breve periodo (6/12 mesi), in relazione ai possibili impatti della crisi sulla redditività aziendale e sulla sua situazione finanziaria.

Allo stato attuale la AST srl ritiene di disporre di adeguate risorse per poter far fronte ai suddetti scenari a oggi non prevedibili, ma manterrà uno stretto controllo sull'evoluzione della situazione finanziaria, al fine di valutare l'opportunità di apportare modifiche e correttivi, di cui i soci saranno debitamente informati.

Pertanto si ritiene di poter affermare la esistenza delle condizioni economiche e finanziarie compatibili con la continuità aziendale nell'arco del prossimo periodo.

Destinazione risultato di esercizio

L'amministratore propone di destinare il risultato dell'esercizio 2020 a:

- 5% riserva legale
- a nuovo la parte rimanente

Conto economico micro

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	62.347	26.619
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	79
altri	3.402	83
Totale altri ricavi e proventi	3.402	162
Totale valore della produzione	65.749	26.781
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	31.961	0
7) per servizi	8.467	19.887
8) per godimento di beni di terzi	1.116	1.116
9) per il personale		
a) salari e stipendi	8.188	0
b) oneri sociali	2.902	0
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	471	0
c) trattamento di fine rapporto	471	0
Totale costi per il personale	11.561	0
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	986	631
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	986	631
Totale ammortamenti e svalutazioni	986	631
14) oneri diversi di gestione	1.954	1.231
Totale costi della produzione	56.045	22.865
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	9.704	3.916
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	3
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	3
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	0	(3)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	9.704	3.913
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.340	954
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.340	954
21) Utile (perdita) dell'esercizio	8.364	2.959

Bilancio micro, altre informazioni

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

L'Organo Amministrativo

CAPONE FERNANDO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.