

Schema di Conto Economico con integrale attribuzione alle attività dei costi (al netto delle componenti positive di reddito) relativi ai servizi comuni ed alle funzioni operative condivise

Dati in Euro		Serv.Cimiteriali
		Protetta
VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRESIVO DELLE VENDITE INTERNE		
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	1.298.915
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.207.869
	a) Ricavi da articolazione tariffaria (laddove previsto dal settore)	0
	b) Ricavi da regimi di perequazione e integrazione (laddove previsto dal settore)	0
	c) Ricavi per l'erogazione di servizi connessi al proprio business	1.207.869
	d) Altre vendite e prestazioni	0
2)	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazioni	0
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0
	Costo del lavoro	0
	Materiali	0
	Oneri finanziari capitalizzati	0
	Altro	0
5)	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	91.046
	Lavori conto terzi	0
	Canoni di affitto (da terzi)	0
	Canoni di affitto (da altre imprese del gruppo)	0
	Rimborsi e indennizzi	0
	Contributi da soggetti pubblici	23.157
	Plusvalenze da cessione cespiti	0
	Sopravvenienze attive	179
	Altri ricavi e proventi	67.711
	VENDITE INTERNE	0
	Vendita interna di altri beni e servizi ad altro comparto a prezzo di mercato	0
	Vendita interna di altri beni e servizi ad altro comparto a costo pieno	0
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.298.915
COSTI DELLA PRODUZIONE COMPRESIVI DEGLI ACQUISTI INTERNI		
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	799.947
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci (vanno riportati i consumi)	100.662
7)	Per servizi	248.896
	Servizi acquistati da terzi	215.142
	Servizi acquistati da altre imprese del gruppo	0
	Costi pubblicitari e di marketing	1.948
	Spese legali da terzi	2.076
	Spese legali da altre imprese del gruppo	0
	Assicurazioni	1.114
	Telefonia e EDP	13.179
	Pulizia e vigilanza	0
	Compensi agli organi sociali	0
	Spese di rappresentanza	0
	Altro	15.438
8)	Per godimento beni di terzi	27.150
	Canoni di concessione verso terzi	0
	Canoni di concessione verso altre imprese del gruppo	0
	Canoni di leasing verso terzi	0
	Canoni di leasing verso altre imprese del gruppo	0
	Altro	27.150
9)	Per il personale	336.282
	Salari e stipendi	236.998
	Oneri sociali	80.963
	Accantonamento quota TFR	14.749
	Altro	3.573
10)	Ammortamenti e svalutazioni	58.980
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0
12)	Accantonamenti per rischi	25.470
13)	Altri accantonamenti	0
	Accantonamento fondo conguagli tariffari	0
	Accantonamento fondo ripristino beni di terzi	0
	Accantonamento fondo manutenzione beni devolvibili	0
	Accantonamento fondo manutenzioni cicliche	0
	Accantonamento fondo manutenzione e ripristino dei beni d'azienda ricevuti in affitto	0
	Accantonamento fondo per il finanziamento tariffe sociali o di solidarietà	0
	Accantonamento fondo recupero ambientale	0
14)	Oneri diversi di gestione	2.507
	Spese legali in cui la parte è risultata soccombente	0
	Oneri tributari locali (TOSAP, COSAP, TARSU ecc.)	0
	Oneri per sanzioni penali e risarcimenti	0
	Perdite su crediti commerciali	0
	Sopravvenienze passive	1.440
	Insussistenze, minusvalenze di cespiti patrimoniali	1
	Altro	1.065
	ACQUISTI INTERNI	0
	Acquisto interno di altri beni e servizi da un comparto all'altro	0
	TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI ATTRIBUITI ALLE ATTIVITA'	799.947
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE dopo transazioni interne		498.968
COSTI ATTRIBUITI DAI SERVIZI COMUNI		
	Approvvigionamenti e acquisti	9.195
	Trasporti e autoparco	0
	Logistica e magazzini	0
	Servizi immobiliari e facility management	28.787
	Servizi informatici	27.529
	Ricerca e sviluppo	0
	Servizi di ingegneria e di costruzioni	0
	Servizi di telecomunicazione	0
	Servizi amministrativi e finanziari	18.906
	Organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	43.758
	Servizi del personale e delle risorse umane	17.649
	Totale costi attribuiti dai servizi comuni	145.823
COSTI ATTRIBUITI DALLE FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE		
	Commerciale di vendita e gestione clientela	0
	Servizi ausiliari alle attività	0
	Servizi tecnici	0
	Totale costi attribuiti dalle funzioni operative condivise	0
TOTALE COSTI INDIRETTI ATTRIBUITI ALLE ATTIVITA'		145.823
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE dopo transazioni interne e attribuzione dei valori relativi alle funzioni operative condivise e ai servizi comuni		353.145

Dati in Euro		Serv.Cimiteriali
		Protetta
	ATTIVO	
A)	CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLA PARTE GIÀ RICHIAMATA	
B)	IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN LOCAZIONE FINANZIARIA	467.510
I	Immobilizzazioni immateriali	443.550
1)	Costi di impianto e di ampliamento	0
2)	Costi di sviluppo	0
3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0
5)	Avviamento	0
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	0
7)	Altre	443.550
	<i>di cui migliori su beni di terzi in concessione</i>	443.550
	<i>di cui migliori su altri beni di terzi</i>	0
	<i>di cui altre immobilizzazioni</i>	0
II	Immobilizzazioni materiali	23.960
1)	Terreni e fabbricati	11.691
2)	Impianti e macchinario	0
3)	Attrezzature industriali e commerciali	1.624
4)	Altri beni	10.644
	<i>di cui beni devolvibili (bilancio civilistico)</i>	0
	<i>di cui altri beni</i>	10.644
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti	0
III	Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	0
1)	Partecipazioni in:	0
a)	Imprese controllate	
b)	Imprese collegate	
c)	Imprese controllanti	
d)	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
d)-bis)	Altre imprese	
2)	Crediti:	0
a)	Verso imprese controllate	
b)	Verso imprese collegate	
c)	Verso controllanti	
d)	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
d)-bis)	Verso altri	
3)	Altri titoli	
4)	Strumenti finanziari derivati attivi	
C)	ATTIVO CIRCOLANTE	265.000
I	Rimanenze	0
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	0
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0
3)	Lavori in corso su ordinazione	0
4)	Prodotti finiti e merci	0
5)	Acconti	0
II	Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	265.000
1)	Verso clienti	13.738
2)	Verso imprese controllate	0
3)	Verso imprese collegate	0
4)	Verso controllanti	250.586
5)	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
5-bis)	Crediti tributari	
5-ter)	Imposte anticipate	
5-quater)	Verso altri	676
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0
1)	Partecipazioni in imprese controllate	
2)	Partecipazioni in imprese collegate	
3)	Partecipazioni in imprese controllanti	
3)-bis)	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
4)	Altre partecipazioni	
5)	Strumenti finanziari derivati attivi	
6)	Altri titoli	
IV	Disponibilità liquide	0
1)	Depositi bancari e postali	
2)	Assegni	
3)	Denaro e valori in cassa	
D)	RATEI E RISCONTI	251
	Ratei e risconti attivi	251
	<i>di cui non finanziari</i>	251
	<i>di cui finanziari</i>	0
	TOTALE ATTIVO	732.761

	PASSIVO	
A)	PATRIMONIO NETTO	0
I	Capitale	
II	Riserva da sovrapprezzo azioni	
III	Riserve di rivalutazione	
IV	Riserva legale	
V	Riserve statutarie	
VI	Altre riserve, distintamente indicate	
VII	Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	
VIII	Utili (perdite) portati a nuovo	
IX	Utile (perdita) dell'esercizio	
X	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI	-25.343
1)	Per trattamento di quiescenza ed obblighi simili	0
2)	Per imposte, anche differite	
3)	Strumenti finanziari derivati passivi	
4)	Altri fondi per rischi e oneri	-25.343
	<i>Fondo conguagli tariffari</i>	0
	<i>Fondo ripristino beni di terzi</i>	0
	<i>Fondo manutenzione beni devolvibili</i>	0
	<i>Fondo manutenzioni cicliche</i>	0
	<i>Fondo manutenzione e ripristino dei beni d'azienda ricevuti in affitto</i>	0
	<i>Fondo per il finanziamento tariffe sociali o di solidarietà</i>	0
	<i>Fondo rischi per cause in corso</i>	0
	<i>Altri fondi per rischi e oneri</i>	-25.343
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	-47.956
D)	DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	-219.192
1)	Obbligazioni	
2)	Obbligazioni convertibili	
3)	Debiti verso soci per finanziamenti	
4)	Debiti verso banche	

Dati in Euro		Serv.Cimiteriali
		Protetta
5)	Debiti verso altri finanziatori	
6)	Acconti	0
7)	Debiti verso fornitori	-108.383
8)	Debiti rappresentati da titoli di credito	0
9)	Debiti verso imprese controllate	0
	<i>di cui non finanziari</i>	0
	<i>di cui finanziari</i>	
10)	Debiti verso imprese collegate	0
	<i>di cui non finanziari</i>	0
	<i>di cui finanziari</i>	
11)	Debiti verso controllanti	-50.595
	<i>di cui non finanziari</i>	-50.595
	<i>di cui finanziari</i>	
11-bis)	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
	<i>di cui non finanziari</i>	0
	<i>di cui finanziari</i>	
12)	Debiti tributari	
13)	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-12.042
14)	Altri debiti	-48.172
	<i>di cui verso altre imprese del gruppo</i>	0
	<i>di cui non finanziari</i>	-48.172
	<i>di cui finanziari</i>	
E)	RATEI E RISCOINTI	-7.681
	Ratei e risconti passivi	-7.681
	<i>di cui non finanziari</i>	-7.681
	<i>di cui finanziari</i>	
	TOTALE PASSIVO	-300.172

Prospetto riepilogativo della movimentazione delle immobilizzazioni materiali e immateriali senza attribuzione alle attività delle poste patrimoniali relative ai servizi comuni ed alle funzioni operative condivise

Serv.Cimiteriali - Protetta

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		SALDO INIZIALE	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO						VALORE FINALE	
			INCREMENTI	RIVALUTAZIONI	SVALUTAZIONI	AMMORTAMENTI	DISMISSIONI	RICLASSIFICHE		ALTRO (SPECIFICARE IN NOTA DI COMMENTO)
1)	Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2)	Costi di sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5)	Avviamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7)	Altre	497.004	1.990	0	0	55.444	0	0	0	443.550
8)	TOTALE	497.004	1.990	0	0	55.444	0	0	0	443.550

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		SALDO INIZIALE	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO						VALORE FINALE	
			INCREMENTI	RIVALUTAZIONI	SVALUTAZIONI	AMMORTAMENTI	DISMISSIONI	RICLASSIFICHE		ALTRO (SPECIFICARE IN NOTA DI COMMENTO)
1)	Terreni e fabbricati	11.691	0	0	0	0	0	0	0	11.691
2)	Impianti e macchinari	2.015	0	0	2.015	0	0	-2.015	0	0
3)	Attrezzature industriali e commerciali	1.995	0	0	0	370	0	0	0	1.624
4)	Altri beni	9.315	2.836	0	0	2.850	0	2.015	-672	10.644
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6)	TOTALE	25.016	2.836	0	0	3.220	0	0	-672	23.960

Prospetto riepilogativo della movimentazione delle immobilizzazioni materiali e immateriali con attribuzione alle attività delle poste patrimoniali relative ai servizi comuni ed alle funzioni operative condivise

Serv.Cimiteriali - Protetta

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		SALDO INIZIALE	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO						VALORE FINALE	
			INCREMENTI	RIVALUTAZIONI	SVALUTAZIONI	AMMORTAMENTI	DISMISSIONI	RICLASSIFICHE		ALTRO (SPECIFICARE IN NOTA DI COMMENTO)
1)	Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2)	Costi di sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	8.960	1.727	0	0	1.551	0	-6.783	0	2.353
5)	Avviamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	898	0	0	0	0	0	-898	0	0
7)	Altre	497.116	3.809	0	0	56.088	0	0	0	444.838
8)	TOTALE	506.974	5.536	0	0	57.639	0	-7.681	0	447.191

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		SALDO INIZIALE	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO						VALORE FINALE	
			INCREMENTI	RIVALUTAZIONI	SVALUTAZIONI	AMMORTAMENTI	DISMISSIONI	RICLASSIFICHE		ALTRO (SPECIFICARE IN NOTA DI COMMENTO)
1)	Terreni e fabbricati	60.494	0	0	0	1.235	0	0	0	59.259
2)	Impianti e macchinari	19.195	884	0	0	1.469	0	-2.015	0	16.595
3)	Attrezzature industriali e commerciali	2.000	0	0	0	371	0	0	0	1.628
4)	Altri beni	13.983	8.507	0	0	5.091	0	1.981	-672	18.708
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti	30.956	0	0	0	0	0	0	0	30.956
6)	TOTALE	126.628	9.391	0	0	8.166	0	-34	-672	127.147