

PATTO 2000 SOCIETA' CONSORTILE A R.L.**Bilancio di esercizio al 31/12/2021**

Dati anagrafici	
Denominazione	PATTO 2000 SOCIETA' CONSORTILE A R.L.
Sede	PIAZZA XIX GIUGNO 1 06062 CITTA' DELLA PIEVE (PG)
Capitale sociale	55.584,34
Capitale sociale interamente versato	si
Codice CCIAA	PG
Partita IVA	02322700549
Codice fiscale	02322700549
Numero REA	209083
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Altri servizi di supporto alle imprese nca (82.99.99)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

	31/12/2021	31/12/2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.056	1
II - Immobilizzazioni materiali	71	212
III - Immobilizzazioni finanziarie	74	74
Totale immobilizzazioni (B)	1.201	287
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.725	60.432
esigibili oltre l'esercizio successivo		
imposte anticipate		
Totale crediti	36.725	60.432
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	104.741	161.995
Totale attivo circolante (C)	141.466	222.427
D) Ratei e risconti		4.627
Totale attivo	142.667	227.341
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	55.584	55.584
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	6.041	6.041
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve	244.811	244.814
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(215.881)	(80.313)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(11.219)	(135.569)
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	79.336	90.557
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	30.466	86.229
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.564	36.985
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti	31.564	36.985
E) Ratei e risconti	1.301	13.570
Totale passivo	142.667	227.341

	31/12/2021	31/12/2020
Conto economico		

A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		24.296
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	53.388	
altri	23	
Totale altri ricavi e proventi	53.411	
Totale valore della produzione	53.411	24.296
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	564	44
7) per servizi	16.109	21.812
8) per godimento di beni di terzi		4.527
9) per il personale		
a) salari e stipendi	30.514	94.952
b) oneri sociali	9.033	28.680
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.615	8.251
c) trattamento di fine rapporto	5.615	8.251
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi		
Totale costi per il personale	45.162	131.883
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	271	295
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	130	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	141	295
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	271	295
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	2.500	993
Totale costi della produzione	64.606	159.554
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(11.195)	(135.258)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
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		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi diversi dai precedenti		
Totale altri proventi finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	24	311
Totale interessi e altri oneri finanziari	24	311
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(24)	(311)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(11.219)	(135.569)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti		
imposte relative a esercizi precedenti		
imposte differite e anticipate		
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza		

fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(11.219)	(135.569)

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

La società rispetta i requisiti previsti per le micro-imprese di cui all'art. 2435-ter in quanto in questo esercizio (o per due esercizi consecutivi) non ha superato due dei seguenti limiti:

- 1) Totale dell'attivo dello stato patrimoniale: 175.000 Euro;
- 2) Ricavi delle vendite e delle prestazioni: 350.000 Euro;
- 3) Dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 5 unità.

In ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 2435-ter C.c., vengono fornite le seguenti informazioni in calce allo Stato patrimoniale:

In ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 2435-ter C.c., comma 2, punti 2) e 3), si precisa quanto segue:

La società non ha erogato compensi, né corrisposto anticipazioni e concesso crediti ad amministratori e sindaci, né assunto impegni per loro conto.

Non risultano impegni, garanzie e passività potenziali dallo stato patrimoniale della società, nonché nei confronti di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime.

La società non ha posseduto nell'esercizio azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

La società non ha acquisito o alienato nell'esercizio azioni proprie e di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Signori soci, si ritiene che il lavoro svolto e i risultati di carattere economico e finanziario siano tali da dimostrare che il mandato di amministratore da Voi affidatomi, nonostante le difficoltà operative generali dovute alla pandemia e al contestuale rilancio e riorganizzazione dell'attività societaria, sia stato portato avanti con serietà, precisione e puntualità in relazione agli obiettivi attesi.

La prima parte dell'esercizio 2021 è risultata ancora fortemente caratterizzata dalle criticità collegate alla pandemia, in questo contesto la società ha confermato il ricorso agli ammortizzatori sociali e alla cassa integrazione per il personale dipendente. Nonostante l'organizzazione del lavoro a distanza, è stato garantito il funzionamento di un presidio operativo flessibile in grado di seguire ed evadere tutte le attività urgenti e indifferibili di competenza del soggetto responsabile.

Sempre nella prima fase dell'anno l'obiettivo della riduzione del personale programmato nella fase di liquidazione e finalizzato all'abbattimento dei costi di gestione è risultato non percorribile per via del blocco dei licenziamenti prorogato dal governo centrale. Mentre tra il maggio e l'agosto l'organico, in funzione della cessazione dell'attività per pensionamento anticipato e per un licenziamento si è ridotto da tre a una unità operativa.

Il 25 gennaio, dopo anni di attesa, viene pubblicato sulla G.U. il D.M. congiunto MEF/MiSE del 30 Novembre 2020, che sblocca i fondi dei patti territoriali, definisce le modalità e i criteri per l'assegnazione delle risorse,

demandando ad un successivo decreto direttoriale (entro 30 giorni dalla pubblicazione del DM) i termini applicativi per la presentazione delle richieste di finanziamento.

Il 16 marzo sulla scorta delle valutazioni del Tavolo di Coordinamento Territoriale, viste le nuove disposizioni ministeriali l'assemblea dei soci ha deliberato la revoca dello stato di liquidazione della società (che invece dal 30 aprile 2019 aveva assunto il compito residuale di accompagnare alla chiusura i progetti pubblici ancora non conclusi); la decisione assunta dall'assemblea aveva come obiettivo il recupero della piena operatività al fine di promuovere un nuovo programma di investimenti infrastrutturali e imprenditoriali da finanziare con i fondi MiSE/MEF assegnati alla rete dei patti territoriali ancora operativi.

L'assemblea dei soci dell'11 giugno riunitasi per l'approvazione del bilancio 2020, prende in esame anche la situazione finanziaria della società maturata nel primo semestre e rileva da un lato i mancati versamenti da parte di molti soci delle quote previste dal piano di liquidazione, dall'altro lato, attraverso la riduzione dei costi della struttura operativa derivanti dal ricorso alla cassa integrazione (attivata fin dal 2020) e da entrate non previste conseguite con la regolarizzazione e sanatoria di progetti imprenditoriali (soggetti a revoca) grazie al D.M. MiSE 6 settembre 2019, è stato possibile coprire i costi di gestione fino al 31 maggio/15 giugno. L'assemblea nella circostanza, vista situazione finanziaria, rimandava alla presunta imminente uscita del Decreto Direttoriale MiSE la definizione del piano di rifinanziamento societario 2021/2022 autorizzando nel contempo la società all'utilizzo, nei limiti di legge, del capitale sociale.

Con grave ritardo il 30 luglio (rispetto al termine previsto del 25 febbraio 2021) viene pubblicato il bando nazionale per la presentazione di Progetti Pilota volti allo sviluppo integrato dei territori dei patti territoriali ancora operativi; il Tavolo di Coordinamento Territoriale in seguito all'uscita del provvedimento ministeriale, definisce il cronoprogramma di tutti i compiti e gli adempimenti di competenza del soggetto responsabile del Patto VATO al fine di elaborare il proprio progetto pilota.

L'assemblea dei soci del 15 ottobre, prende atto del cronoprogramma dell'attività da svolgere predisposto dal Tavolo di Coordinamento Territoriale, consapevole dell'opportunità di rilanciare un nuovo programma di investimenti pubblici e privati nel territorio attraverso l'accesso ai fondi MiSE e attraverso la messa a terra dei bandi/misure del PNRR e della Programmazione Comunitaria 2021/2027, adotta all'unanimità gli "ambiti di intervento" del Progetto Pilota e le "Linee programmatiche e gli obiettivi strategici di interesse di area", approva inoltre la costituzione e la composizione del Tavolo Tecnico di Area e del Tavolo su Mobilità e Trasporti con il coinvolgimento delle Università degli Studi di Siena e Perugia.

Considerata la necessità di attivare tempestivamente tutte le prestazioni operative di carattere tecnico, amministrativo e legale finalizzate alla selezione dei progetti, all'elaborazione e presentazione del Progetto Pilota entro il 15 febbraio 2022, considerati anche i costi relativi allo spostamento e sistemazione della sede societaria, l'assemblea approva all'unanimità il piano finanziario 2021 e 2022, che tiene conto del fabbisogno societario dal giugno 2021 fino al giugno 2022, mese quest'ultimo entro il quale la commissione ministeriale si esprimerà sulla possibile approvazione e finanziamento del Progetto Pilota "Sistema ETRURIA".

In merito all'esame del bilancio si precisa che il costo di produzione 2021 si è attestato a € 64.582,67, con una riduzione del 59.53% rispetto ai costi di esercizio 2020 (pari a € 159.553,56). La perdita d'esercizio di € 11.194,67 si è determinata con il mancato versamento delle quote del piano finanziario 2021 che dovevano essere corrisposte entro la scadenza del 31 dicembre.

Alla data del 31 dicembre 2021, le entrate totali di € 53.388,00 (valore della produzione), sono riconducibili al versamento di 36 quote su 70 (totale soci) previste dal piano finanziario 2021 (rispetto a € 100.000,00 approvati dall'assemblea del 15 ottobre 2021).

Pertanto, al momento dell'approvazione del bilancio 2021 (aprile 2022) nonostante che nei mesi di gennaio e febbraio siano stati erogati vari contributi, risultano ancora inevase 34 quote per un totale di € 37.282,00 previste dal piano di finanziamento 2021, € 3.357,46 dal Piano di Liquidazione 2019/2020 e € 7.400,20 di crediti esigibili per mancato pagamento di fatture risalenti agli esercizi 2018/2019. Complessivamente le mancate entrate ammontano ad € 48.039,66.

Bilancio micro, altre informazioni

--	--	--

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale e Conto economico, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Ciarini Marco ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni in calce sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.