

GESTIONE SERVIZI SOCIALI TERRITORIALI SRL**Bilancio di esercizio al 31-12-2021**

Dati anagrafici	
Sede in	Nizza Monferrato
Codice Fiscale	01416160057
Numero Rea	ALESSANDRIA - ASTI 113722
P.I.	01416160057
Capitale Sociale Euro	111.112 i.v.
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	881000
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	C.I.S.A. ASTI SUD
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	44	9.189
II - Immobilizzazioni materiali	3.864	3.643
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	3.908	12.832
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	1.920
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	619.257	288.221
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	388
Totale crediti	619.257	288.609
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	593.712	835.682
Totale attivo circolante (C)	1.212.969	1.126.211
D) Ratei e risconti	8.845	9.509
Totale attivo	1.225.722	1.148.552
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	111.112	111.112
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	534	512
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	170.152	169.727
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	602	448
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	282.400	281.799
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	494.463	490.128
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	315.276	266.630
Totale debiti	315.276	266.630
E) Ratei e risconti	133.583	109.995
Totale passivo	1.225.722	1.148.552

Conto economico

31-12-2021 31-12-2020

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	70.399	32.870
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	1.920
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	1.920
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.119.770	1.740.147
altri	17.671	16.915
Totale altri ricavi e proventi	2.137.441	1.757.062
Totale valore della produzione	2.207.840	1.791.852
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	83.240	52.083
7) per servizi	193.458	160.703
8) per godimento di beni di terzi	10.856	36.118
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.345.249	1.124.304
b) oneri sociali	386.364	305.211
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	107.719	91.778
c) trattamento di fine rapporto	107.719	91.778
Totale costi per il personale	1.839.332	1.521.293
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	11.427	14.516
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.145	10.509
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.282	4.007
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.000	5.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.427	19.516
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.920	0
14) oneri diversi di gestione	25.046	2.178
Totale costi della produzione	2.166.279	1.791.891
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	41.561	(39)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	494
Totale proventi diversi dai precedenti	2	494
Totale altri proventi finanziari	2	494
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	18	46
Totale interessi e altri oneri finanziari	18	46
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(16)	448
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)	41.545	409
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	40.943	9.946
imposte relative a esercizi precedenti	0	(9.985)

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	40.943	(39)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	602	448

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

Attività svolte

La vostra Società " Gestione Servizi Sociali Territoriale Srl" è stata costituita in data 13 giugno 2007 con atto Notaio Battaglia Avv. Andrea in Canelli (AT) ed ha per oggetto sociale la gestione dei servizi pubblici locali degli enti pubblici locali, la gestione dei servizi pubblici e strutture di carattere sociale, educativo, socio assistenziale e sociosanitario degli enti locali, ivi comprese l'esecuzione di lavori e forniture finalizzate a questo scopo.

In data 28 dicembre 2016, a rogito Notaio Cavanna in Asti, l'assemblea dei soci della società ha deliberato di adeguare lo statuto sociale alla disciplina prevista dal D.Lgs. 175/2016.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio 2021, l'attività di GESSTER SRL si è regolarmente svolta.

E' stata richiesta la FIS per il periodo 08/03/2021 - 31/03/2021 per i centri di costo micronido e assistenza scolastica.

Con effetto dal 01.09.2021 è stato affidato in house-providing a GESSTER SRL il servizio di baby-parking sito in Calamandrana.

Criteria di valutazione applicati

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nelle prospettive della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Le valutazioni avvengono applicando il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio e che consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono pari a € 3.908 (€ 12.832 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	141.482	54.271	-	195.753
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	132.293	50.628		182.921
Valore di bilancio	9.189	3.643	0	12.832
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	2.505	-	2.505
Ammortamento dell'esercizio	9.145	2.282		11.427
Altre variazioni	0	(2)	-	(2)
Totale variazioni	(9.145)	221	-	(8.924)
Valore di fine esercizio				
Costo	141.482	56.775	-	198.257
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	141.438	52.911		194.349
Valore di bilancio	44	3.864	0	3.908

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 44 (€ 9.189 nel precedente esercizio).

Sono iscritte al costo storico e rettificata dei corrispondenti fondi ammortamento.

Le spese di manutenzione su beni di terzi sono ammortizzate sulla base della durata residua del contratto con l'Ente proprietario.

Le spese per programmi e software sono ammortizzate in un periodo di due esercizi.

Sono così formate:

	COSTO STORICO	FONDO AMMORTAMENTO
Software e programmi	31.697	31.697
Manutenzione su beni di terzi	109.785	109.741
Totale	141.482	141.438

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	31.697	109.785	141.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.697	100.596	132.293
Valore di bilancio	0	9.189	9.189
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	0	9.145	9.145
Altre variazioni	-	-	0
Totale variazioni	0	(9.145)	(9.145)
Valore di fine esercizio			
Costo	31.697	109.785	141.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.697	109.741	141.438
Valore di bilancio	0	44	44

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 3.864 (€ 3.643 nel precedente esercizio).

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificare dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- macchine ufficio elettroniche: 20%
- mobili e arredi: 15%
- costruzioni leggere: 10%

Per i beni esistenti in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria, né si è derogato ai criteri legali di valutazione.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La voce è così formata:

	COSTO STORICO	FONDO AMMORTAMENTO
Costruzioni leggere	31.583	31.583
Impianti telefonici	6.950	6.082
Macchine d'ufficio elettroniche	12.292	10.480
Mobili e arredi	5.950	4.766
Totale	56.775	52.911

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	31.583	6.950	15.738	54.271
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.583	4.344	14.701	50.628
Valore di bilancio	0	2.606	1.037	3.643
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	0	2.505	2.505
Ammortamento dell'esercizio	0	1.737	545	2.282
Altre variazioni	0	0	(2)	(2)
Totale variazioni	0	(1.737)	1.958	221
Valore di fine esercizio				
Costo	31.583	6.950	18.242	56.775
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.583	6.081	15.247	52.911
Valore di bilancio	0	869	2.995	3.864

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
0	1.920	-1.920

Non vi è merce in giacenza alla data del 31/12/2021.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	14.494	13.577	28.071	28.071	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	130.384	304.916	435.300	435.300	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	139.515	16.371	155.886	155.886	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.216	(4.216)	0	0	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	288.609	330.648	619.257	619.257	0	0

La voce "crediti verso clienti" è così formata:

Clients	760
Fatture da emettere	45.873
Fondo svalutazione crediti	(18.562)
Totale	28.071

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice Civile	Totale
Saldo al 31/12/2020	17.562	17.562
Utilizzo nell'esercizio	0	0
Accantonamento esercizio	1.000	1.000
Saldo al 31/12/2021	18.562	18.562

La voce "crediti tributari" è così formata:

Erario c/ritenute interessi attivi	1
Acconti IRAP	15.162
Acconti IRES	68.173
Erario c/ritenute contributi 4%	72.550
Totale	155.886

La voce "crediti verso controllanti" entro i 12 mesi è così formata:

Crediti vs/CISA	423.209
Crediti vs/Unione Collinare "Vigne & Vini"	12.091
Totale	435.300

La voce "crediti verso controllanti" si riferisce al credito vantato nei confronti di CISA e dell'Unione Collinare alla data del 31.12.2021 per i contributi a copertura dei costi di esercizio, in riferimento alle attività in house-providing.

L'ammontare del credito è altresì correlato al debito verso soci la cui destinazione è riportata nel prosieguo della presente nota integrativa.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	835.268	(242.096)	593.172
Denaro e altri valori in cassa	414	126	540
Totale disponibilità liquide	835.682	(241.970)	593.712

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.356	(1.356)	0
Risconti attivi	8.153	692	8.845
Totale ratei e risconti attivi	9.509	(664)	8.845

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 282.400 (€ 281.799 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Riclassifiche		
Capitale	111.112	0	0		111.112
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	512	22	0		534
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	9.726	426	0		10.152
Versamenti in conto capitale	160.000	0	0		160.000
Varie altre riserve	1	0	(1)		0
Totale altre riserve	169.727	426	(1)		170.152
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	448	(448)	0	602	602
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	281.799	0	(1)	602	282.400

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	111.112	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	
Riserve di rivalutazione	0	
Riserva legale	534	A, B
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria	10.152	A, B
Versamenti in conto capitale	160.000	A, B, C

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Varie altre riserve	0	
Totale altre riserve	170.152	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
Totale	281.798	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Si evidenzia che i "versamenti in conto capitale" si riferiscono a trasferimenti effettuati dal socio C.I.S.A. per la copertura degli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio 2009.

Si precisa che la società è stata costituita con un capitale sociale di Euro 100.000 integralmente sottoscritto e versato dal "Consorzio intercomunale socio assistenziale - C.I.S.A. ASTI SUD" con sede in Nizza Monferrato (AT) e codice fiscale 01177050059.

In data 08.08.2007 è stato deliberato l'aumento di capitale a pagamento per Euro 11.112,00 sottoscritto e versato interamente dalla "Comunità Collinare Vigne & Vini" con sede in Incisa Scapaccino (AT) e codice fiscale 91007540056. Non si sono verificate perdite di esercizio dalla data di costituzione della società.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 494.463 (€ 490.128 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	490.128
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	107.719
Utilizzo nell'esercizio	100.452
Altre variazioni	(2.932)
Totale variazioni	4.335
Valore di fine esercizio	494.463

L'utilizzo si riferisce agli importi liquidati al personale dipendente e corrisposti alla previdenza complementare. Le altre variazioni si riferiscono all'imposta sostitutiva sulla rivalutazione T.F.R.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	40.629	5.295	45.924	45.924	0	0
Debiti verso controllanti	44.784	816	45.600	45.600	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti tributari	34.229	26.586	60.815	60.815	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	54.634	12.363	66.997	66.997	0	0
Altri debiti	92.354	3.586	95.940	95.940	0	0
Totale debiti	266.630	48.646	315.276	315.276	0	0

La voce "debiti verso fornitori" è così formata:

Fornitori	5.296
Fatture da ricevere	40.628
Totale	45.924

La voce "debiti verso controllanti" rappresenta il debito verso CISA per euro 45.600 a fronte delle spese riaddebitate dalla CISA nell'ottica della gestione in house in cui opera la società.

La voce "debiti tributari" è così formata:

Erario c/ritenute lavoro dipendente	13.961
IRAP	21.610
IRES	19.333
Erario c/rit. lavoro autonomo	2.776
Erario c/IVA	1.357
Erario c/ritenuta imposta sost. TFR	1.774
Debiti per imposta di bollo	4
Totale	60.815

La voce "debiti verso istituti di previdenza" è così formata:

INPS	64.568
Debiti v/fondi complementari	2.429
Totale	66.997

La voce "altri debiti" è così formata:

Debiti verso dipendenti	94.600
Trattenute sindacali	215
Altri debiti per 1/5 stipendio	1.125
Totale	95.940

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	315.276	315.276

Non vi sono debiti di durata superiore a 5 anni.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	109.741	23.842	133.583
Risconti passivi	254	(254)	0
Totale ratei e risconti passivi	109.995	23.588	133.583

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I trasferimenti sono contabilizzati in base alla competenza dei relativi costi sociali, al fine di garantire la copertura integrale degli stessi.

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.207.840	1.791.852	415.988

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	70.399	32.870	37.529
Variazione delle rimanenze	0	1.920	-1.920
Altri ricavi e proventi	2.137.441	1.757.062	380.379
Totale	2.207.840	1.791.852	415.988

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categorie di attività	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazioni
Rette Centro Diurno	18.194	21.418	-3.224
Rette Assistenza Domiciliare	36.465	11.452	25.013
Attività Casa di riposo	2.738	0	2.738
Rette Baby parking	13.002	0	13.002
Totale	70.399	32.870	37.529

Variazione delle rimanenze

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Variazioni delle rimanenze di prodotti finiti	0	1.920	-1.920
Totale	0	1.920	-1.920

Altri ricavi e proventi

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Contributi a copertura spese esercizio	2.118.663	1.731.147	387.516
Contributi per credito d'imposta sanificazione, Art. 125 D.L. 34/2020	1.107	9.000	-7.893
Altri ricavi	17.671	16.915	756
Totale	2.137.441	1.757.062	380.379

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.166.279	1.791.891	374.388

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	83.240	52.083	31.157
Servizi	193.458	160.703	32.755
Godimento di beni di terzi	10.856	36.118	-25.262
Salari e stipendi	1.345.249	1.124.304	220.945
Oneri sociali	386.364	305.211	81.153
Trattamento di fine rapporto	107.719	91.778	15.941
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	9.145	10.509	-1.364
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.282	4.007	-1.725
Svalutazione crediti attivo circolante	1.000	5.000	-4.000
Variazione delle rimanenze materi prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.920	0	1.920
Oneri diversi di gestione	25.046	2.178	22.868
Totale	2.166.279	1.791.891	374.388

Il costo complessivo delle spese per materi prime e di consumo è così formato:

	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Acquisto materie di consumo	12.038	7.070	4.968
Spese alimentari	63.923	40.885	23.068
Cancelleria e materiale didattico	7.279	4.128	3.151
Totale	83.240	52.083	31.187

SPESE PER SERVIZI	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Spese attività didattiche	5.898	750	5.148
Spese telefoniche	6.632	5.646	986
Spese energia elettrica	4.407	1.816	2.591
Spese acquedotto	914	215	699
Spese riscaldamento	9.400	33	9.367
Spese trasporto	0	205	-205
Spese bancarie e commissioni	1.305	1.263	42
Spese manutenzione e riparazione	4.937	2.067	2.870
Spese manutenzione su beni di terzi	19.908	2.230	17.678
Spese manutenzione software Archimede	3.044	3.035	9
Spese manutenzione su contratto	3.125	1.525	1.600
Spese pratiche auto	278	0	278
Spese pulizia	11.719	2.930	8.789
Spese assicurazione	21.713	11.724	9.989
Spese postali	141	119	22

Spese smaltimento rifiuti	2.228	2.178	50
Spese corso formazione Archimede	315	1.159	-844
Spese compensi a terzi	65.089	56.567	8.522
Spese anticorruzione	976	0	976
Prestazioni occasionali	847	1.109	-262
Spese servizi vari	4.522	4.003	519
Visite mediche dipendenti	4.094	10.019	-5.925
Spese organismo di vigilanza	14.647	12.093	2.554
Spese privacy	730	1.605	-875
Spese dispositivi protezione COVID	6.589	38.382	-31.793
Totale	193.458	160.703	31.785

Costo per godimento beni di terzi

Il costo complessivo è così formato:

	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Affitti e locazioni passive	5.592	5.304	288
Noleggi	5.264	6.699	-1.435
Spese gestione immobile sede temporanea	0	24.115	-24.115
Totale	10.856	36.118	-25.262

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi il costo delle ferie non godute e gli accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Si evidenzia infine che tra i suddetti costi è ricompreso anche quello relativo al distacco di personale da Cisa a Gesster Srl.

Oneri diversi di gestione

Sono così formati:

	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Imposte e tasse	21.204	344	20.860
Diritto camerale	226	240	-14
Arrotondamenti passivi	86	51	35
Spese varie	3.530	1.543	1.987
Totale	25.046	2.178	22.868

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

I proventi e gli oneri finanziari sono pari a € -16 (€ 448 nel precedente esercizio).

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Interessi bancari e postali	2	494	-492
(Interessi e altri oneri finanziari)	-18	-46	28
Totale	-16	448	-464

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contribuiti, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Denominazione e codice fiscale del soggetto ricevente	Denominazione e codice fiscale del soggetto erogante	somma incassata per ogni singolo rapporto giuridico sottostante	data incasso	causale
GE.S.S.TER Srl C.F.: 01416160057	C.I.S.A. Asti Sud C.F.: 01177050059	€ 240.000,00	04/03/2021	Trasferimento fondi a copertura costi sociali
GE.S.S.TER Srl C.F.: 01416160057	C.I.S.A. Asti Sud C.F.: 01177050059	€ 451.505,35	06/07/2021	Trasferimento fondi a copertura costi sociali
GE.S.S.TER Srl C.F.: 01416160057	C.I.S.A. Asti Sud C.F.: 01177050059	€ 561.121,08	09/09/2021	Trasferimento fondi a copertura costi sociali
GE.S.S.TER Srl C.F.: 01416160057	C.I.S.A. Asti Sud C.F.: 01177050059	€ 561.121,08	03/12/2021	Trasferimento fondi a copertura costi sociali
GE.S.S.TER Srl C.F.: 01416160057		€ 1.107,00		Contributo d'imposta per sanificazione ambienti di lavoro, Art. 125 D.L. 34 /2020

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2021	Euro	601,67
5% a riserva legale	Euro	30,08
a riserva straordinaria	Euro	571,59

Nota integrativa, parte finale

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessari per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

Nizza Monferrato, li 28 marzo 2022

Amministratore Unico
Vaccaneo Mauro



GE.S.S.TER.
Nizza Monferrato
Sociali Territoriali s.r.l.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

IL SOTTOSCRITTO COTTO DR. GIUSEPPE, AI SENSI DELL'ART. 31 COMMA 2-QUINQUIES DELLA LEGGE 340/2000, DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO È CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETÀ.