

ANCILAB S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	Via Rovello 2 20121 MILANO (MI)
Codice Fiscale	12790690155
Numero Rea	MI 1587390
P.I.	12790690155
Capitale Sociale Euro	250.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Corsi di formazione e corsi di aggiornamento professionale (85.59.20)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	ANCI LOMBARDIA
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	20.535	34.060
II - Immobilizzazioni materiali	106.454	100.119
Totale immobilizzazioni (B)	126.989	134.179
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.126.622	2.027.474
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.263	7.522
Totale crediti	2.131.885	2.034.996
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	315.384	485.646
IV - Disponibilità liquide	1.085.900	1.295.289
Totale attivo circolante (C)	3.533.169	3.815.931
D) Ratei e risconti	28.639	46.194
Totale attivo	3.688.797	3.996.304
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	250.000	250.000
IV - Riserva legale	10.861	9.718
VI - Altre riserve	202.373	180.662
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	44.817	22.853
Totale patrimonio netto	508.051	463.233
B) Fondi per rischi e oneri	20.000	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	523.686	657.882
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.286.893	2.291.566
esigibili oltre l'esercizio successivo	105.690	171.491
Totale debiti	2.392.583	2.463.057
E) Ratei e risconti	244.477	412.132
Totale passivo	3.688.797	3.996.304

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.246.703	6.519.598
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	(28.636)
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	(28.636)
5) altri ricavi e proventi		
altri	76.210	24.803
Totale altri ricavi e proventi	76.210	24.803
Totale valore della produzione	6.322.913	6.515.765
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	93.376	90.590
7) per servizi	4.171.456	4.518.400
8) per godimento di beni di terzi	123.298	92.145
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.014.609	1.050.925
b) oneri sociali	362.720	383.037
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	177.463	154.337
c) trattamento di fine rapporto	124.819	100.160
e) altri costi	52.644	54.177
Totale costi per il personale	1.554.792	1.588.299
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	55.839	66.258
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.525	22.404
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	38.314	43.854
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	48.441	10.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	104.280	76.258
12) accantonamenti per rischi	20.000	-
14) oneri diversi di gestione	137.129	99.110
Totale costi della produzione	6.204.331	6.464.802
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	118.582	50.963
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	44	29
Totale proventi diversi dai precedenti	44	29
Totale altri proventi finanziari	44	29
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.106	11.087
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.106	11.087
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.062)	(11.058)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	115.520	39.905
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	70.703	17.052
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	70.703	17.052
21) Utile (perdita) dell'esercizio	44.817	22.853

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto in unità di euro secondo quanto disposto dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Il seguente bilancio è redatto in forma abbreviata, ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile, in quanto non risultano superati per due esercizi consecutivi i limiti previsti dallo stesso articolo.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti in conformità agli schemi previsti dagli art. 2424 e 2425 del codice civile.

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile; si precisa infatti che:

- 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2022, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile, nel rispetto del principio di prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

ATTIVITA' SVOLTA

AnciLab opera in quanto società soggetta a direzione e coordinamento di ANCI Lombardia (che ne detiene il 100% delle quote) per rispondere alle esigenze di sviluppo e innovazione della Pubblica Amministrazione locale attraverso la fornitura di servizi prevalentemente ad amministrazioni pubbliche locali singole o associate. I servizi realizzati sono ispirati dalla costante ricerca di soluzioni

efficaci e sostenibili. L'azione di AnciLab risponde alla necessità di innovazione e miglioramento della Pubblica Amministrazione locale attraverso forme di coinvolgimento di amministratori e responsabili organizzativi in iniziative di scambio di opinioni e approfondimento. Il contributo di AnciLab a specifici processi di cambiamento locale sviluppa le capacità delle istituzioni destinatarie degli interventi di rispondere autonomamente e con continuità alle sfide dell'innovazione.

Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
20.535	34.060	(13.525)

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria. Non è stato neppure necessario operare svalutazioni ex. art. 2426, comma 1 n. 3, del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.730	180.757	183.487
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.730	146.697	149.427
Valore di bilancio	-	34.060	34.060
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	4.000	4.000
Ammortamento dell'esercizio	-	17.525	17.525
Totale variazioni	-	(13.525)	(13.525)
Valore di fine esercizio			
Costo	-	163.849	163.849
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	143.314	143.314
Valore di bilancio	-	20.535	20.535

La voce "Altre Immobilizzazioni" comprende le quote residue dei costi pluriennali.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
106.454	100.119	6.335

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in rapporto alla residua possibilità di utilizzo delle stesse; per il primo anno di entrata in funzione deicespiti, le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti, non modificate rispetto l'esercizio precedente, sono:

- Impianti e macchinari: 15%
- Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- Mobili e arredi 12%
- Macchine Uff. Elettroniche 20%
- Beni inf. 516 euro 100%

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426, comma 1 n. 3, del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	55.780	14.481	518.932	589.193
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	40.513	13.804	434.757	489.074
Valore di bilancio	15.267	677	84.175	100.119
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	(1)	44.648	44.647
Ammortamento dell'esercizio	5.672	312	32.329	38.314
Totale variazioni	(5.672)	(313)	12.319	6.335
Valore di fine esercizio				
Costo	55.780	14.481	562.676	632.937
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.185	14.117	466.182	526.484
Valore di bilancio	9.595	364	96.494	106.454

Gli incrementi delle immobilizzazioni materiali sono relativi all'acquisizione di dotazioni tecnologiche destinate al rinnovamento dei locali conferenza.

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio, non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione oltre ai costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
2.131.885	2.034.996	96.889

I crediti verso clienti sono iscritti in bilancio al loro presumibile valore di realizzo. L'eventuale adeguamento del valore è ottenuto mediante stanziamento di apposito fondo svalutazione crediti, costituito per stimare le perdite per inesigibilità.

I crediti verso altri e i crediti tributari sono esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alla composizione ed alla variazione dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi se di durata residua superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.484.202	216.256	1.700.458	1.700.458	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	295.231	69.925	365.156	365.156	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	32.842	18.759	51.601	51.601	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	222.721	(208.051)	14.670	9.407	5.263
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.034.996	96.889	2.131.885	2.126.622	5.263

Come già precisato, la voce "Crediti verso clienti" è esposta al netto del Fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione
Saldo al 31/12/2021	123.291
Utilizzo nell'esercizio	-
Accantonamento dell'esercizio	48.440
Saldo al 31/12/2022	171.731

La voce "Crediti Tributari" è composta prevalentemente dal credito IVA per Euro 35.249, generatosi in funzione della variazione del pro rata di indetraibilità dal 53% al 77%.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
315.384	485.646	(170.262)

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni".

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altre partecipazioni non immobilizzate	485.646	(170.262)	315.384
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	485.646	(170.262)	315.384

La voce "Altre partecipazioni" comprende la partecipazione nel Consorzio di garanzia collettiva EUROFIDI oltre ad un piano di accumulo (Raiffeisen Kapitalanlage) che prevede, a decorrere dal mese di agosto 2015, un accantonamento mensile di euro 9.874,10, ridotto a euro 5.000 dal mese di febbraio 2021, a preventiva copertura del debito per TFR nei confronti del personale dipendente. Al 31 dicembre 2022 il piano di accumulo risulta in grado di coprire il 65% del debito complessivo per TFR.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.085.900	1.295.289	(209.389)

Le disponibilità liquide sono valutate al loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
28.639	46.194	(17.555)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

I risconti attivi fanno riferimento prevalentemente alle quote annuali delle polizze i cui premi annuali sono stati versati nel corso dell'esercizio 2022, ma aventi scadenza nell'esercizio 2023.

Non sussistono, al 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	46.194	(17.555)	28.639
Totale ratei e risconti attivi	46.194	(17.555)	28.639

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello Stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari ad euro 508.051 (Euro 463.233 nel precedente esercizio).

Nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle varie altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	250.000	-		250.000
Riserva legale	9.718	1.143		10.861
Altre riserve				
Riserva straordinaria	180.662	21.711		202.373
Totale altre riserve	180.662	21.711		202.373
Utile (perdita) dell'esercizio	22.853	(22.853)	44.817	44.817
Totale patrimonio netto	463.233	1	44.817	508.051

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	250.000	B
Riserva legale	10.861	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	202.373	A,B,C,D
Totale altre riserve	202.373	
Totale	463.234	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
523.686	657.882	(134.196)

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce C del passivo: "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato".

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	657.882
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	104.146
Utilizzo nell'esercizio	238.342
Totale variazioni	(134.196)
Valore di fine esercizio	523.686

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Si precisa che il fondo non comprende le indennità destinate a forme pensionistiche complementari.

Debiti

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
2.392.583	2.463.057	(70.474)

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale così come risultano dalla documentazione e dalle scritture contabili.

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	458.278	(17.425)	440.853	335.163	105.690
Acconti	31.479	(6.291)	25.188	25.188	-
Debiti verso fornitori	612.495	149.346	761.841	761.841	-
Debiti verso controllanti	135.703	26.377	162.080	162.080	-
Debiti tributari	112.542	(13.015)	99.527	99.527	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	67.599	(2.659)	64.940	64.940	-
Altri debiti	1.044.962	(206.807)	838.155	838.155	-
Totale debiti	2.463.057	(70.474)	2.392.583	2.286.893	105.690

La riduzione della voce debiti verso banche è dovuta all'estinzione di parte dei finanziamenti che la società aveva in essere. Nel mese di dicembre 2022 è stato accesso un nuovo finanziamento per Euro 150.000. Si specifica che tutti i finanziamenti in essere sono di tipo chirografario.

Le voci debiti verso fornitori e debiti verso imprese controllanti includono fatture da ricevere per complessivi Euro 720.599.

La voce debiti tributari è composta principalmente dal debito IRES per Euro 25.409, IRAP per Euro 7.098, dalle ritenute IRPEF per lavoro dipendente per Euro 32.366, IRPEF per lavoro autonomo per Euro 14.949.

La voce debiti verso istituti previdenziali è composta da debiti per oneri assistenziali e previdenziali.

La voce altri debiti è composta principalmente da debiti verso tirocinanti per la linea di servizio DoteComune e da debiti verso il personale.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

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

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, comma 1 n. 6 del codice civile si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	2.392.583	2.392.583

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
244.477	412.132	(167.655)

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	412.132	(167.655)	244.477
Totale ratei e risconti passivi	412.132	(167.655)	244.477

I risconti passivi si riferiscono ai seguenti progetti:

- Prestazione di servizi: Euro 19.539
- Garanzia Giovani: Euro 41.295
- Leva Civica: Euro 32.000
- Risorse Comuni: Euro 3.750
- Servizio Civile: Euro 147.893

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
6.322.913	6.515.765	(192.852)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	6.246.703	6.519.598	(272.895)
Variazioni lavori in corso su ordinazione		(28.636)	28.636
Altri ricavi e proventi	76.210	24.803	51.407
Totale	6.322.913	6.515.765	(192.852)

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi. In particolare, per quanto concerne le cessioni di beni, i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni; per le prestazioni di servizi, i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
6.204.331	6.464.802	(260.471)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	93.376	90.590	2.786
Servizi	4.171.456	4.518.400	(346.944)
Godimento di beni di terzi	123.298	92.145	31.153
Salari e stipendi	1.014.609	1.050.925	(36.316)
Oneri sociali	362.720	383.037	(20.317)
Trattamento di fine rapporto	124.819	100.160	24.659
Altri costi del personale	52.644	54.177	(1.533)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	17.525	22.404	(4.879)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	38.314	43.854	(5.540)
Svalutazioni crediti attivo circolante	48.441	10.000	38.441
Oneri diversi di gestione	137.129	99.110	38.019
Totale	6.204.331	6.464.802	(260.471)

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. I costi per acquisiti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
(3.062)	(11.058)	7.996

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	44	29	15
(Interessi e altri oneri finanziari)	(3.106)	(11.087)	7.981
Totale	(3.062)	(11.058)	7.996

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Si precisa che gli oneri finanziari sono riconducibili a interessi passivi corrisposti su scoperti di conto corrente e sui finanziamenti bancari contratti dalla società.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non sono stati percepiti ricavi di entità o incidenza eccezionale

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non sono stati sostenuti costi di entità o incidenza eccezionale.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
70.703	17.052	53.651

Imposte	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
Imposte correnti:	70.703	17.052	53.651
IRES	51.332	4.779	46.553
IRAP	19.371	12.273	7.098
Totale	70.703	17.052	53.651

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte di competenza dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 16 del codice civile si precisa che nel corso del 2022 la Società ha stanziato e corrisposto all'Amministratore Unico in carica fino al 5 agosto 2022 l'importo di euro 42.142 oltre oneri previdenziali.

Per il nuovo Amministratore Unico è stato previsto un compenso per il periodo dalla nomina al 31 dicembre pari a Euro 32.258 comprensivo di oneri previdenziali.

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 16-bis) del codice civile si precisa che nel corso del 2022 la Società ha stanziato quale somma da corrispondere al revisore legale dei conti l'importo complessivo di euro 4.900, comprensivo di spese ed indennità per l'attività da svolgere.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli o valori simili rientranti nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 Codice Civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del comma 1 dell'art. 2427 del Codice Civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, né altri impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Viene omessa l'informativa in quanto le operazioni con parti correlate, pur essendo rilevanti, sono state concluse a normali condizioni di mercato (sia a livello di prezzo che di scelta della controparte).

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nessun accadimento di rilievo si è verificato dopo la chiusura dell'esercizio nei primi mesi del 2023.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Si informa che dalla data del 20 giugno 2013 ANCI Lombardia detiene l'intero Capitale Sociale di Ancilab Srl (allora Ancitel Lombardia Srl). Pertanto la società Ancilab Srl è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di ANCI Lombardia.

La seguente tabella mostra la situazione patrimoniale al 31 Dicembre 2022 della Società che esercita direzione e coordinamento della Ancilab Srl.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
B) Immobilizzazioni	406.279	569.115
C) Attivo circolante	13.952.888	14.207.791
D) Ratei e risconti attivi	53.569	39.841
Totale attivo	14.412.736	14.816.747
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	2.098.701	2.082.797
Riserve	105.015	95.904
Utile (perdita) dell'esercizio	53.185	25.015
Totale patrimonio netto	2.256.901	2.203.716
B) Fondi per rischi e oneri	259.991	214.291
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	448.874	422.597
D) Debiti	11.036.020	10.785.294
E) Ratei e risconti passivi	410.950	1.190.849
Totale passivo	14.412.736	14.816.747

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
A) Valore della produzione	6.950.530	5.896.899
B) Costi della produzione	6.860.092	5.844.385
C) Proventi e oneri finanziari	381	58
Imposte sul reddito dell'esercizio	37.634	27.557
Utile (perdita) dell'esercizio	53.185	25.015

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

Con riferimento alla disciplina sulla trasparenza delle erogazioni pubbliche introdotta dall'articolo 1, commi da 125 a 129, della legge 4 agosto 2017, n. 124, come modificata dal DL 135/2018, conv. L. 12 /2019, si specifica che Ancilab opera nel rispetto delle norme sugli affidamenti in house di cui all'art. 192 del dlgs 50/2016 ed è soggetta all'applicazione del dlgs 175/2016. La società svolge attività necessarie per il perseguimento delle finalità statutarie di ANCI Lombardia e a tal fine eroga servizi a favore di ANCI Lombardia, dei Comuni associati e di altri soggetti pubblici e privati. In conformità al vigente Statuto, oltre l'ottanta per cento del suo fatturato è effettuato nello svolgimento dei compiti ad essa affidati da ANCI Lombardia.

La società, al fine di assolvere l'obbligo informativo, si è avvalsa anche di quanto risultante dal Registro Nazionale degli Aiuti di Stato (RNA), cui si rinvia per maggiori dettagli.

Si conferma che per l'esercizio chiuso in data 31 dicembre 2022 non sono stati percepiti sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non avendone carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria da Pubbliche Amministrazioni.

Nota integrativa, parte finale

Si conferma che il presente progetto di Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Si invita pertanto ad approvare il progetto di Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2022, deliberando in merito alla destinazione del risultato positivo d'esercizio di euro 44.817,24 che si propone di destinare per l'importo di euro 2.241,00 alla riserva legale e l'importo di euro 42.576,24 alla riserva straordinaria.

Milano

L'Amministratore Unico

Alessio ZANZOTTERA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

"Il sottoscritto, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme a quello originale depositato presso la società".