

ANCILAB S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	Via Rovello 2 - 20121 MILANO (MI)
Codice Fiscale	12790690155
Numero Rea	MI 000001587390
P.I.	12790690155
Capitale Sociale Euro	90.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	855920
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

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	56.464	48.012
II - Immobilizzazioni materiali	112.391	152.972
Totale immobilizzazioni (B)	168.855	200.984
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	28.636	46.157
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.679.192	2.555.746
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.522	8.822
Totale crediti	2.686.714	2.564.568
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	525.735	411.901
IV - Disponibilità liquide	378.265	335.231
Totale attivo circolante (C)	3.619.350	3.357.857
D) Ratei e risconti	28.456	25.589
Totale attivo	3.816.661	3.584.430
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	90.000	90.000
IV - Riserva legale	9.083	8.608
VI - Altre riserve	168.625	159.610
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	12.672	9.490
Totale patrimonio netto	280.380	267.708
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	684.246	621.970
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.398.254	2.519.083
esigibili oltre l'esercizio successivo	284.237	42.407
Totale debiti	2.682.491	2.561.490
E) Ratei e risconti	169.544	133.262
Totale passivo	3.816.661	3.584.430

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.973.113	6.209.947
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(17.521)	(114.161)
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(17.521)	(114.161)
5) altri ricavi e proventi		
altri	71.644	45.630
Totale altri ricavi e proventi	71.644	45.630
Totale valore della produzione	5.027.236	6.141.416
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	84.338	91.873
7) per servizi	3.055.816	4.059.243
8) per godimento di beni di terzi	128.313	107.858
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.025.968	1.057.061
b) oneri sociali	346.366	376.479
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	125.450	134.387
c) trattamento di fine rapporto	79.643	82.698
e) altri costi	45.807	51.689
Totale costi per il personale	1.497.784	1.567.927
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	78.710	76.201
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	31.448	28.064
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	47.262	48.137
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	54.734	40.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	133.444	116.201
14) oneri diversi di gestione	59.408	110.472
Totale costi della produzione	4.959.103	6.053.574
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	68.133	87.842
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	13	564
Totale proventi diversi dai precedenti	13	564
Totale altri proventi finanziari	13	564
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10.727	35.768
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.727	35.768
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(10.714)	(35.204)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	57.419	52.638
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	44.747	43.148
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	44.747	43.148
21) Utile (perdita) dell'esercizio	12.672	9.490

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

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 2020 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 2020, 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

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.730	140.857	143.587
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.905	93.670	95.575
Valore di bilancio	825	47.187	48.012
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	39.900	39.900
Ammortamento dell'esercizio	546	30.902	31.448
Totale variazioni	(546)	8.998	8.452
Valore di fine esercizio			
Costo	2.730	180.757	183.487
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.451	124.572	127.023
Valore di bilancio	279	56.185	56.464

La voce "Altre Immobilizzazioni" comprende le quote residue dei costi pluriennali oltre alle spese sostenute per la realizzazione o sviluppo di siti Web. In proposito, a sostegno della capitalizzazione di tali spese, si evidenzia che i siti Web non hanno una pura e semplice funzione promozionale dall'attività dell'azienda. Nello specifico, nel corso dell'esercizio 2020 sono stati capitalizzati i costi di sviluppo del sistema applicativo per la gestione dei progetti di Servizio Civile.

Immobilizzazioni materiali

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 dei cespiti, 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

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	55.780	14.481	480.670	550.931
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.089	13.179	355.691	397.959
Valore di bilancio	26.691	1.302	124.979	152.972
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	6.681	6.681
Ammortamento dell'esercizio	5.751	312	41.199	47.262
Totale variazioni	(5.751)	(312)	(34.518)	(40.581)
Valore di fine esercizio				
Costo	55.780	14.481	487.351	557.612
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.840	13.491	396.890	445.221
Valore di bilancio	20.940	990	90.461	112.391

Gli incrementi delle immobilizzazioni materiali sono relativi all'acquisizione di dotazioni tecnologiche funzionali anche allo svolgimento delle attività lavorative in modalità "smart working".

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.

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4) del codice civile, si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Lavori in corso su ordinazione	46.157	(17.521)	28.636
Totale rimanenze	46.157	(17.521)	28.636

I lavori in corso su ordinazione sono iscritti in base alle spese effettivamente sostenute nell'esercizio. I costi sostenuti per lavori in corso sono determinati sulla base di attività svolte dal personale dipendente sulle tre linee di servizi Servizio Civile, DoteComune e Atem gare gas, che hanno generato ricavi di competenza 2020 ma che non possono ascrivere tra le fatture da emettere.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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	1.933.918	(251.446)	1.682.472	1.682.472	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	341.411	339.580	680.991	680.991	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	58.286	(34.375)	23.911	23.911	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	230.953	68.387	299.340	291.818	7.522
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.564.568	122.146	2.686.714	2.679.192	7.522

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 31/12/2019	113.113
Utilizzo nell'esercizio	-
Accantonamento dell'esercizio	54.735

Saldo al 31/12/2020	167.848
----------------------------	----------------

La voce "Crediti Tributari" è composta prevalentemente dal credito IVA per Euro 9.849 e dal credito IRAP per Euro 3.595.

La voce "Altri Crediti" fa riferimento prevalentemente a contributi da ricevere relativi a due progetti (*DOTECOMUNENETWORK, DIGIPRO*) approvati a valere sull'avviso PON Governance e Capacità Istituzionale 2014-2020. Il Programma finanzia interventi per la modernizzazione del sistema amministrativo con riferimento agli aspetti gestionali, organizzativi, di semplificazione e di digitalizzazione di processi e servizi verso cittadini e imprese (e-government).

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

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	411.901	113.834	525.735
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	411.901	113.834	525.735

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 a preventiva copertura del debito per TFR nei confronti del personale dipendente.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al loro effettivo importo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	333.279	42.799	376.078
Denaro e altri valori in cassa	1.952	235	2.187
Totale disponibilità liquide	335.231	43.034	378.265

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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	25.589	2.867	28.456
Totale ratei e risconti attivi	25.589	2.867	28.456

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 280.380 (Euro 267.708 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	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	90.000	-	-		90.000
Riserva legale	8.608	475	-		9.083
Altre riserve					
Riserva straordinaria	159.610	9.015	-		168.625
Totale altre riserve	159.610	9.015	-		168.625
Utile (perdita) dell'esercizio	9.490	-	9.490	12.672	12.672
Totale patrimonio netto	267.708	9.490	9.490	12.672	280.380

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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	90.000			-
Riserva legale	9.083	Utili	A, B	9.083
Altre riserve				
Riserva straordinaria	168.625	Utili	A, B, C	168.625
Totale altre riserve	168.625			168.625
Totale	267.708			177.708
Quota non distribuibile				9.362
Residua quota distribuibile				168.346

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

Ai sensi dell'art. 2426, 1° comma, n.5, la riserva straordinaria non è completamente distribuibile per la presenza di costi di impianto, ampliamento e sviluppo pluriennali non ancora completamente ammortizzati per euro 279.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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	621.970
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	67.326
Utilizzo nell'esercizio	5.050
Totale variazioni	62.276
Valore di fine esercizio	684.246

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

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

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	11.130	(11.130)	-	-	-
Debiti verso banche	784.988	79.066	864.054	579.817	284.237
Acconti	25.814	4.159	29.973	29.973	-
Debiti verso fornitori	546.017	(12.200)	533.817	533.817	-
Debiti verso controllanti	96.319	12.288	108.607	108.607	-
Debiti tributari	81.672	(16.338)	65.334	65.334	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	76.382	(9.859)	66.523	66.523	-
Altri debiti	939.168	75.015	1.014.183	1.014.183	-
Totale debiti	2.561.490	121.001	2.682.491	2.398.254	284.237

L'incremento della voce debiti verso banche oltre l'esercizio è dovuto all'accensione di un nuovo finanziamento e alle contemporanee moratorie dei finanziamenti già in essere richieste in base all' "Accordo per il credito 2019" (sottoscritto dall'ABI e dalle altre Associazioni di rappresentanza delle imprese).

Le voci debiti verso fornitori e debiti verso imprese controllanti includono fatture da ricevere per complessivi Euro 478.215.

La voce debiti tributari è composta principalmente dal debito IRES per Euro 7.440, dalle ritenute IRPEF per lavoro dipendente per Euro 40.209 e IRPEF per lavoro autonomo per Euro 9.260.

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	2.682.491	2.682.491

Finanziamenti effettuati da soci della società

Il finanziamento, estinto nel corso del 2020 e precedentemente iscritto alla voce D.3) del passivo di Stato patrimoniale, era relativo a un finanziamento concesso nel corso dell'esercizio 2017 dal socio, che esercita l'attività di coordinamento e controllo, per iniziali Euro 200.000. Lo stesso è stato concesso al fine di evitare il più oneroso ricorso ad altre forme di finanziamento esterne alla compagine societaria.

Ratei e risconti passivi

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	133.262	36.282	169.544
Totale ratei e risconti passivi	133.262	36.282	169.544

I risconti passivi si riferiscono al progetto di DoteComune.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

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

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

La voce altri ricavi e proventi comprende i seguenti importi percepiti e di cui si è beneficiato a titolo di agevolazioni concesse in conseguenza dell'epidemia Covid-19 in atto:

- Credito di imposta per l'adeguamento degli ambienti di lavoro e/o sanificazione e acquisto di dispositivi di protezione: Euro 1.827
- Primo acconto IRAP "figurativo": Euro 7.042
- Contributo Bando "Safe Working - Io riapro sicuro": Euro 3.689

Non sono stati sostenuti costi di entità o incidenza eccezionale.

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

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 2020 la Società ha stanziato e corrisposto all'Amministratore Unico l'importo di euro 80.000.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 16-*bis*) del codice civile si precisa che nel corso del 2020 la Società ha stanziato quale somma da corrispondere al revisore legale dei conti l'importo complessivo di euro 4.892,89, 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

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

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

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

Al momento della redazione del presente bilancio la pandemia da Covid-19 è ancora in atto, e pertanto l'impatto di tale emergenza sull'attività e sui risultati attesi della Società per l'esercizio in corso non è ancora valutabile e quantificabile. Tuttavia, è ragionevole sostenere che le azioni messe in atto nei primi mesi del 2020 e nei mesi a seguire, mirate al miglioramento dell'efficienza aziendale in termini di costi e prestazioni, hanno sicuramente sortito l'effetto desiderato e contribuito al raggiungimento di un risultato soddisfacente per l'esercizio 2020, creando i presupposti per affrontare al meglio l'anno in corso compatibilmente con l'evolversi della situazione a livello nazionale.

Come già precisato lo scorso anno, non si ravvedono condizioni di incertezza significative tali da mettere in discussione la prospettiva di continuità aziendale. In proposito, non si segnalano eventi di rilievo accaduti successivamente alla chiusura dell'esercizio tali da influire sulla valutazione del presupposto della continuità aziendale.

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 2020 della società che esercita direzione e coordinamento della Ancilab Srl.

Descrizione	Bilancio al 31.12.2020
Bilancio	
ATTIVITA'	
Immobilizzazioni	413.259
Attivo circolante	4.626.398
Ratei e Risconti	46.183
Totale attività	5.085.840
PASSIVITA'	
Patrimonio netto:	
Capitale sociale	2.024.072
Altre riserve	80.000
Utili a nuovo	58.726
Utile (perdita) d'esercizio	15.904
Fondo rischi e oneri	218.591
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	380.490
Debiti	1.877.111
Ratei e risconti	430.946
Totale passività	5.085.840
CONTO ECONOMICO	
Valore della produzione	3.141.194
Costi della produzione	(3.096.695)
Proventi e oneri finanziari	640
Imposte d'esercizio	(29.235)

Utile (perdita) d'esercizio	15.904
------------------------------------	---------------

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.

Si riporta di seguito l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati:

DENOMINAZIONE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI E SOGGETTI ASSIMILATI E CODICE FISCALE SOGGETTO EROGANTE	IMPORTO EROGATO	DATA DI EROGAZIONE	CAUSALE DEL VERSAMENTO
Fondazione Politecnico di Milano - 97346000157	€ 4.337,40	27/10/2020	E-Financing Project Leverup 2017-1-It02- Ka202

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 31/12/2020, deliberando in merito alla destinazione del risultato positivo d'esercizio di euro 12.671,67 che si propone di destinare per l'importo di euro 635,00 alla riserva legale e l'importo di euro 12.036,67 alla riserva straordinaria.

Milano

L'Amministratore Unico

Pietro Maria SEKULES

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".