

O.T.I.P. S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2022**

Dati anagrafici	
Sede in	TORINO
Codice Fiscale	06081720010
Numero Rea	TORINO 759629
P.I.	06081720010
Capitale Sociale Euro	10.200 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	721909
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	652.144	711.134
III - Immobilizzazioni finanziarie	400	400
Totale immobilizzazioni (B)	652.544	711.534
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	541.608	282.086
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.104	1.104
Totale crediti	542.712	283.190
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	458.575	610.789
Totale attivo circolante (C)	1.001.287	893.979
D) Ratei e risconti	4.534	5.124
Totale attivo	1.658.365	1.610.637
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.200	10.200
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	698.044	698.044
IV - Riserva legale	36.998	36.998
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	224.502	224.290
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	7.903	209
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	977.647	969.741
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	61.618	64.592
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	401.045	310.776
esigibili oltre l'esercizio successivo	177.934	227.253
Totale debiti	578.979	538.029
E) Ratei e risconti	40.121	38.275
Totale passivo	1.658.365	1.610.637

Conto economico

31-12-2022 31-12-2021

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	999.267	1.030.321
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	2.998
altri	56.678	26.437
Totale altri ricavi e proventi	56.678	29.435
Totale valore della produzione	1.055.945	1.059.756
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	57.910	52.382
7) per servizi	552.446	532.404
8) per godimento di beni di terzi	26.172	37.762
9) per il personale		
a) salari e stipendi	185.741	201.083
b) oneri sociali	56.266	67.255
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	17.639	16.599
c) trattamento di fine rapporto	17.639	16.599
Totale costi per il personale	259.646	284.937
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	60.449	61.952
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	60.449	61.952
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	1.269
Totale ammortamenti e svalutazioni	60.449	63.221
14) oneri diversi di gestione	77.912	73.438
Totale costi della produzione	1.034.535	1.044.144
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	21.410	15.612
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	13	4
Totale proventi diversi dai precedenti	13	4
Totale altri proventi finanziari	13	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.391	2.862
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.391	2.862
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.378)	(2.858)
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)	17.032	12.754
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.316	12.545
imposte relative a esercizi precedenti	(2.187)	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.129	12.545
21) Utile (perdita) dell'esercizio	7.903	209

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

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2022 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2022 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 e ai 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.

Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 -bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile. Abbiamo, tuttavia, ritenuto opportuno non applicare alla lettera quanto disposto per il bilancio abbreviato dalla norma di legge citata ed in particolare con riferimento alle informazioni riportate nella nota integrativa.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile. Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica. Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;

- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Non vi sono immobilizzazioni immateriali iscritte a bilancio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un insieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e di quelli non ancora entrati in funzione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate alle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par. 61.

I piani di ammortamento, in conformità all'OIC 16 par. 70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Di seguito sono specificate le aliquote di ammortamento applicate:

Categoria	Voce di bilancio	Vita utile presunta	Aliquota di ammortamento
Fabbricati	B.I.1	33 anni	3%
Impianti di condizionamento	B.II.2	6,66 anni	15%
Impianti elettrici	B.II.2	6,66 anni	15%
Impianti specifici	B.II.2	8,3 anni	12%
Impianti telefonici	B.II.2	4 anni	25%
Impianti antincendio	B.II.2	10 anni	10%
Impianti distribuzione gas medicale	B.II.2	6,66 anni	15%
Attrezzatura varia e minuta	B.II.3	8 anni	12,5%
Mobili e arredi	B.II.4	8,3 anni	12%
Macchine per l'ufficio	B.II.4	5 anni	20%
Imbarcazione	B.II.4	8,3 anni	12%
Autovetture	B.II.4	4 anni	25%
Beni strumentali < 516,46	B.II.4	/	100%

Nel bilancio chiuso al 31/12/2008 la società ha rideterminato il valore del fabbricato di sua proprietà, sito in Torino (TO) Via Pola n. 33, attraverso una rivalutazione monetaria, dando alla medesima anche valenza fiscale mediante la corresponsione di un' imposta sostitutiva del 3% sul maggior valore rivalutato. La tecnica adottata è stata quella dell'incremento del costo e del fondo in egual misura riconoscendo una maggior vita utile dello stesso e conseguentemente un allungamento del periodo di ammortamento. La rivalutazione effettuata è stata di € 719.633. A fronte è stata iscritta una Riserva di rivalutazione, al netto dell'imposta sostitutiva, di € 698.044.

Partecipazioni immobilizzate

Le partecipazioni immobilizzate, non quotate, sono valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto per l'acquisto e per la sottoscrizione.

Ai sensi dell'art. 2426, punto 3 del codice civile, in presenza di perdite durevoli di valore, definite e determinate sulla base dell'OIC 21 PAR. da 31 a 41, si procede alla rettifica del costo. Nell'esercizio in cui dovessero venire meno le condizioni che avevano determinato nei precedenti esercizi una rettifica di valore, si procede ad un ripristino di valore determinato sulla base dell'OIC 21 PAR. 42 e 43. Nel caso di cessioni di partecipazioni omogenee acquistate in date diverse a prezzi diversi, il riferimento per la definizione delle partecipazioni cedute è il metodo lifo.

Beni in leasing

Le operazioni di leasing finanziario sono contabilizzate registrando per competenza i canoni addebitati dalla società di leasing.

Rimanenze

La società non detiene rimanenze di magazzino.

Strumenti finanziari derivati

Non vi sono strumenti finanziari derivati iscritti in bilancio.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato, avvalendosi della facoltà concessa dall'articolo 2435 bis del CC che prevede la deroga alle società che presentano il bilancio in forma abbreviata .

Laddove ritenuto opportuno o necessario, i crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Attività finanziarie dell'attivo circolante

Non vi sono attività finanziarie iscritte nell'attivo circolante.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono valutati al valore nominale.

Fondi per rischi ed oneri

Non vi sono fondi per rischi iscritti in bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato, avvalendosi della facoltà concessa dall'articolo 2435 bis del CC che prevede la deroga alle società che presentano il bilancio in forma abbreviata .

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica. Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato. I ricavi vengono rilevati solo nel momento in cui si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà, assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla

competenza temporale. I ricavi ed i proventi sono espressi al netto di resi, sconti, abbuoni, premi, nonché delle imposte connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €652.544 (€711.534 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	0	2.986.468	400	2.986.868
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	2.275.334		2.275.334
Valore di bilancio	0	711.134	400	711.534
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	1.459	0	1.459
Ammortamento dell'esercizio	0	60.449		60.449
Altre variazioni	-	1.459	-	-
Totale variazioni	0	(58.990)	0	(58.990)
Valore di fine esercizio				
Costo	0	2.987.926	400	2.988.326
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	2.335.782		2.335.782
Valore di bilancio	0	652.144	400	652.544

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Non vi sono immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali ammontano a €652.144 (€711.134 nell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.818.584	364.858	513.657	289.369	2.986.468
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.164.052	361.721	494.337	255.224	2.275.334
Valore di bilancio	654.532	3.137	19.320	34.145	711.134
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-	1.459
Ammortamento dell'esercizio	45.969	459	5.714	8.307	60.449
Altre variazioni	0	0	1.459	0	1.459
Totale variazioni	(45.969)	(459)	(4.255)	(8.307)	(58.990)
Valore di fine esercizio					
Costo	1.818.584	364.858	515.115	289.369	2.987.926
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.210.021	362.180	500.050	263.531	2.335.782
Valore di bilancio	608.563	2.678	15.065	25.838	652.144

Gli ammortamenti ordinari imputati nell'esercizio ammontano a € 60.449 e sono calcolati su tutti i cespiti ammortizzabili, applicando aliquote ritenute rappresentative della loro vita economico-tecnica.

Si segnala che, nell'esercizio in corso e in quelli precedenti, non sono mai state effettuate né svalutazioni né rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali.

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Non essendo significativa, si omette l'informativa di cui all'art. 2424 del codice civile, essendo i leasing in questione di durata sostanzialmente in linea con quella di un teorico ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano a €400 (€400 nel precedente esercizio).

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

La voce è pari a €400 nell'esercizio corrente (€400 nel precedente esercizio).

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	400	400

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di bilancio	400	400
Valore di fine esercizio		
Costo	400	400
Valore di bilancio	400	400

Partecipazioni in altre imprese

La voce ammonta a €400 (€400 nel precedente esercizio) e si riferisce alla partecipazione nella società GRUPPOM SRL, il cui capitale sociale ammonta a € 20.000; il patrimonio netto della società al 31.12.2021 ammonta ad euro 18.811. La società detiene una quota pari al 2%.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Non vi sono rimanenze iscritte in bilancio.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €542.712 (€283.190 nel periodo precedente). La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	166.057	0	166.057	2.758	163.299
Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	350.000	0	350.000	0	350.000
Crediti tributari	1.923	0	1.923		1.923
Verso altri	26.386	1.104	27.490	0	27.490
Totale	544.366	1.104	545.470	2.758	542.712

I crediti verso clienti sono iscritti al netto del fondo svalutazione crediti iscritto nella voce C.II dell'attivo, per un importo pari a €2.758 (€2.758 nel periodo precedente).

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	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	228.707	(65.408)	163.299	163.299	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	22.310	327.690	350.000	350.000	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	6.949	(5.026)	1.923	1.923	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	25.224	2.266	27.490	26.386	1.104	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	283.190	259.522	542.712	541.608	1.104	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	163.299	163.299
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	350.000	350.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.923	1.923
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	27.490	27.490
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	542.712	542.712

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attività finanziarie

Non vi sono attività finanziarie iscritte nell'attivo circolante.

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €458.575 (€610.789 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	595.262	(151.658)	443.604
Denaro e altri valori in cassa	15.527	(556)	14.971
Totale disponibilità liquide	610.789	(152.214)	458.575

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €4.534 (€5.124 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	255	255
Risconti attivi	5.124	(845)	4.279
Totale ratei e risconti attivi	5.124	(590)	4.534

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €977.647 (€969.741 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:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.200	0	0	0	0	0		10.200
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	698.044	0	0	0	0	0		698.044
Riserva legale	36.998	0	0	0	0	0		36.998
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	224.290	0	209	0	0	0		224.499
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	3		3
Totale altre riserve	224.290	0	209	0	0	3		224.502
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	209	0	(209)	0	0	0	7.903	7.903
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	969.741	0	0	0	0	3	7.903	977.647

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto, di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	10.200	0	0	0
Riserve di rivalutazione	698.044	0	0	0
Riserva legale	36.998	0	0	0

Altre riserve				
Riserva straordinaria	207.214	0	17.076	0
Varie altre riserve	-1	0	0	0
Totale altre riserve	207.213	0	17.076	0
Utile (perdita) dell'esercizio	17.076	0	-17.076	0
Totale Patrimonio netto	969.531	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		10.200
Riserve di rivalutazione	0	0		698.044
Riserva legale	0	0		36.998
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		224.290
Varie altre riserve	0	1		0
Totale altre riserve	0	1		224.290
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	209	209
Totale Patrimonio netto	0	1	209	969.741

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.200	Apporto soci		10.200
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-
Riserve di rivalutazione	698.044	Altra Natura	A,B	698.044
Riserva legale	36.998	Utili	A,B,C	36.998
Riserve statutarie	0			-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	224.499	Utili	A,B,C	224.499
Varie altre riserve	3			0
Totale altre riserve	224.502			224.499
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-
Totale	969.744			969.741
Residua quota distribuibile				969.741

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

A completamento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

I) Capitale sociale

Il capitale sociale ammonta a €10.200 (invariato rispetto al precedente esercizio) ed è interamente versato.

III) Riserva di rivalutazione

Ammonta a €698.044 (invariata rispetto all'esercizio precedente) ed è riferita alla rivalutazione effettuata nel bilancio al 31/12/2018.

IV) Riserva legale

Ammonta a €36.998 (invariato rispetto all'esercizio precedente) .

VI) Altre Riserve

Ammontano a €224.502 (€224.290 nell'esercizio precedente). La variazione è dovuta alla destinazione del risultato dell'esercizio precedente. La composizione è così formata:

- Riserva straordinaria di utili formati fino al 2016 per € 154.676,24,
- Riserva straordinaria di utili formati fino al 2017 per € 10.740,06,
- Riserva straordinaria di utili formati dal 2018 per € 22.875,03.
- Riserva straordinaria di utili formati dal 2019 per € 18.922,63.
- Riserva straordinaria di utili formati dal 2020 per € 17.076.
- Riserva straordinaria di utili formati dal 2021 per € 209.

Fondi per rischi e oneri**FONDI PER RISCHI ED ONERI**

I fondi per rischi ed oneri sono nulli.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**TFR**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €61.618 (€64.592 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	64.592
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	17.639

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	20.613
Totale variazioni	(2.974)
Valore di fine esercizio	61.618

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €578.979 (€538.029 nel periodo precedente).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	282.814	-47.620	235.194
Debiti verso fornitori	88.871	26.918	115.789
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	109.810	67.057	176.867
Debiti tributari	21.344	-3.413	17.931
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.541	-1.541	0
Altri debiti	33.649	-451	33.198
Totale	538.029	40.950	578.979

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	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 banche	282.814	(47.620)	235.194	57.260	177.934	0
Debiti verso fornitori	88.871	26.918	115.789	115.789	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	109.810	67.057	176.867	176.867	0	0
Debiti tributari	21.344	(3.413)	17.931	17.931	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.541	(1.541)	0	0	0	0
Altri debiti	33.649	(451)	33.198	33.198	0	0
Totale debiti	538.029	40.950	578.979	401.045	177.934	0

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

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

Di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	578.979	578.979

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi ammontano a €40.121 nel periodo corrente (€38.275 nel precedente esercizio).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	37.730	1.933	39.663
Risconti passivi	545	(87)	458
Totale ratei e risconti passivi	38.275	1.846	40.121

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Ammontano a € 999.267 . Si riferiscono a ricavi derivanti dallo svolgimento dell'attività tipica. Non essendo significative, si omettono le informazioni circa la ripartizione dei ricavi per categorie di attività e per aree geografiche.

A5) Altri ricavi e proventi

Ammontano a €56.678 . Sono così formati:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	2.998	-2.998	0
Altri			
Rimborsi assicurativi	24.500	-18.355	6.145
Plusvalenze di natura non finanziaria	1.039	-1.039	0
Sopravvenienze e insussistenze attive	73	45.390	45.463
Contributi in conto capitale (quote)	87	0	87
Altri ricavi e proventi	738	4.245	4.983
Totale altri	26.437	30.241	56.678
Totale altri ricavi e proventi	29.435	27.243	56.678

Costi della produzione

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

B6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Ammontano a €57.910 .

B7) Costi per servizi

Ammontano a €552.446 . Sono così formati:

--	--	--	--

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Energia elettrica	14.675	20.862	35.537
Acqua	408	149	557
Spese di manutenzione e riparazione	20.587	48.867	69.454
Servizi e consulenze tecniche	175.734	-32.837	142.897
Pubblicità	2.161	-1.992	169
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	9.018	-216	8.802
Spese telefoniche	3.095	95	3.190
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	8.494	-3.961	4.533
Assicurazioni	12.767	1.127	13.894
Spese di rappresentanza	1.464	1.775	3.239
Spese di viaggio e trasferta	504	20	524
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	5.685	-46	5.639
Altri	277.812	-13.801	264.011
Totale	532.404	20.042	552.446

B8) Costi per godimento beni di terzi

Ammontano a €26.172 e sono così formati:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	11.075	-542	10.533
Canoni di leasing beni mobili	26.522	-11.079	15.443
Altri	165	31	196
Totale	37.762	-11.590	26.172

B9) Per il personale

Il costo del lavoro ammonta a €259.646 (€284.937 nel precedente esercizio). Le variazioni della voce del costo del personale sono legate all'entità dell'organico, alla composizione dello stesso e all'andamento fisiologico delle retribuzioni stesse.

B10) Ammortamenti e svalutazioni

b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Tale posta ammonta a € 60.449 . Gli ammortamenti ordinari sono stati calcolati utilizzando i criteri e le aliquote riportate nella prima parte della presente nota integrativa.

B14) Oneri diversi di gestione

Tale posta ammonta a €77.912 ed è così formata:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	64	-32	32
IVA indetraibile	50.880	6.340	57.220
Altri oneri di gestione	22.494	-1.834	20.660
Totale	73.438	4.474	77.912

Proventi e oneri finanziari**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

Il saldo ammonta a €-4.378 .

C16) Proventi finanziari

Ammontano a €13 e si riferiscono a interessi attivi bancari.

C17) Oneri finanziari

Ammontano a €4.391 e si riferiscono a interessi passivi su mutui.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si comunica che non vi sono ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si comunica che non vi sono costi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE**

Ammontano complessivamente a €9.129 .

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

						Proventi (oneri) da adesione al regime
--	--	--	--	--	--	---

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	9.609	-2.187	0	0	
IRAP	1.707	0	0	0	
Totale	11.316	-2.187	0	0	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Il numero medio del personale alle dipendenze è pari a 4.

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

Compensi agli organi sociali

Non sono stati corrisposti compensi agli organi sociali.

Compensi agli amministratori

Non sono stati erogati compensi all'organo amministrativo.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

La società non è dotata di un revisore. Non vi sono, pertanto, compensi spettanti all'organo di controllo.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si comunica che la società ha in corso un contratto di leasing.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non vi sono patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare, ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Le eventuali operazioni con parti correlate sono state realizzate a valori di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 n. 22 del codice civile, si comunica che non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti degni di rilievo tali da rendere la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica sostanzialmente diversa da quella risultante dal bilancio.

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

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c.: a tale proposito, si comunica che la società non possiede né ha posseduto quote proprie o quote o azioni di società controllanti, neanche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Cenni sulla gestione

La gestione sociale prosegue regolarmente, e non ci sono fatti di rilievo da segnalare.

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

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

Per ulteriori informazioni, si rinvia al sito <https://www.rna.gov.it/RegistroNazionaleTrasparenza/faces/pages/TrasparenzaAiuto.jspx>

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Il bilancio d'esercizio che sottoponiamo alla vostra approvazione presenta un utile di esercizio pari a €7.903 .

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2022 e di destinare l'utile di esercizio alla Riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

L'Amministratore Unico

Maffi Federica