

COOPERAZIONE & RINASCITA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

| Dati anagrafici | |
|--|--|
| Sede in | BELLIZZI |
| Codice Fiscale | 05288720658 |
| Numero Rea | SALERNO 434706 |
| P.I. | 05288720658 |
| Capitale Sociale Euro | 710.000 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 829999 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | si |
| 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 | | |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) | 0 | 0 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | 1.668 | 2.998 |
| 2) costi di sviluppo | 0 | 0 |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0 | 0 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 11.817 | 14.740 |
| 5) avviamento | 0 | 0 |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 |
| 7) altre | 4.960 | 5.580 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 18.445 | 23.318 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 668.500 | 689.500 |
| 2) impianti e macchinario | 42.840 | 47.647 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 330 | 330 |
| 4) altri beni | 13.039 | 16.597 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 724.709 | 754.074 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in | | |
| a) imprese controllate | 480.131 | 480.131 |
| Totale partecipazioni | 480.131 | 480.131 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 480.131 | 480.131 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.223.285 | 1.257.523 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| Totale rimanenze | 0 | 0 |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 406.656 | 396.031 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti verso clienti | 406.656 | 396.031 |
| 5-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 26.662 | 17.124 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti tributari | 26.662 | 17.124 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 16.719 | 4.198 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti verso altri | 16.719 | 4.198 |
| Totale crediti | 450.037 | 417.353 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | | |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| 1) depositi bancari e postali | 8.982 | 83.260 |
| 3) danaro e valori in cassa | 2.483 | 1.115 |
| Totale disponibilità liquide | 11.465 | 84.375 |
| Totale attivo circolante (C) | 461.502 | 501.728 |
| D) Ratei e risconti | 3.725 | 3.885 |
| Totale attivo | 1.688.512 | 1.763.136 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 710.000 | 710.000 |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 3.452 | 3.229 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria | 184.253 | 180.030 |
| Varie altre riserve | 1 | (1) |
| Totale altre riserve | 184.254 | 180.029 |
| 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 | 2.770 | 4.446 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 900.476 | 897.704 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 0 | 0 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | | |
| Totale trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 6.371 | 6.371 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 30.009 | 26.625 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 239.284 | 269.012 |
| Totale debiti verso banche | 269.293 | 295.637 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 385.332 | 428.406 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso fornitori | 385.332 | 428.406 |
| 9) debiti verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 42.108 | 42.108 |
| Totale debiti verso imprese controllate | 42.108 | 42.108 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 24.776 | 45.999 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 52.473 | 40.746 |
| Totale debiti tributari | 77.249 | 86.745 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 517 | 1.048 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 517 | 1.048 |
| Totale debiti | 774.499 | 853.944 |
| E) Ratei e risconti | 7.166 | 5.117 |
| Totale passivo | 1.688.512 | 1.763.136 |

Conto economico

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|-----------------|----------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 845.404 | 654.224 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 251 | 0 |
| altri | 281 | 8.636 |
| Totale altri ricavi e proventi | 532 | 8.636 |
| Totale valore della produzione | 845.936 | 662.860 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 97.878 | 65.462 |
| 7) per servizi | 368.040 | 282.963 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 1.838 | 1.842 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 285.038 | 242.728 |
| b) oneri sociali | 700 | 2.180 |
| e) altri costi | 3.173 | 0 |
| Totale costi per il personale | 288.911 | 244.908 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 4.873 | 4.341 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 33.489 | 23.190 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 38.362 | 27.531 |
| 14) oneri diversi di gestione | 11.997 | 10.679 |
| Totale costi della produzione | 807.026 | 633.385 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 38.910 | 29.475 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 20 | 32 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 20 | 32 |
| Totale altri proventi finanziari | 20 | 32 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 11.158 | 3.273 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 11.158 | 3.273 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (11.138) | (3.241) |
| 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) | 27.772 | 26.234 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 25.002 | 21.788 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 25.002 | 21.788 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 2.770 | 4.446 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2022 31-12-2021

| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
|---|-----------|----------|
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 2.770 | 4.446 |
| Imposte sul reddito | 25.002 | 21.788 |
| Interessi passivi/(attivi) | 11.138 | 3.241 |
| (Dividendi) | 0 | 0 |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | 0 | 0 |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 38.910 | 29.475 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 0 | 0 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 38.362 | 27.531 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | 0 | 0 |
| Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie | 0 | 0 |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | 0 | 0 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 38.362 | 27.531 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 77.272 | 57.006 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | 0 | 0 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | (10.625) | (50.257) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (43.074) | 428.406 |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 160 | (3.885) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 2.049 | 5.117 |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | (57.088) | 44.683 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (108.578) | 424.064 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | (31.306) | 481.070 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (11.138) | (3.241) |
| (Imposte sul reddito pagate) | 0 | 0 |
| Dividendi incassati | 0 | 0 |
| (Utilizzo dei fondi) | 0 | (14.623) |
| Altri incassi/(pagamenti) | 0 | 0 |
| Totale altre rettifiche | (11.138) | (17.864) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | (42.444) | 463.206 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (4.124) | (8.330) |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | 0 | (19.533) |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | 0 | 0 |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | |
| (Investimenti) | 0 | 0 |

| | | |
|---|----------|-----------|
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| (Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide) | 0 | 0 |
| Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (4.124) | (27.863) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 3.384 | 26.625 |
| Accensione finanziamenti | 0 | 0 |
| (Rimborso finanziamenti) | (29.728) | (415.938) |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 2 | 0 |
| (Rimborso di capitale) | 0 | (1) |
| Cessione/(Acquisto) di azioni proprie | 0 | 0 |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati) | 0 | 0 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | (26.342) | (389.314) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | (72.910) | 46.029 |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 83.260 | 32.346 |
| Assegni | 0 | 0 |
| Danaro e valori in cassa | 1.115 | 0 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 84.375 | 32.346 |
| Di cui non liberamente utilizzabili | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 8.982 | 83.260 |
| Danaro e valori in cassa | 2.483 | 1.115 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 11.465 | 84.375 |
| Di cui non liberamente utilizzabili | 0 | 0 |

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

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, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, 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.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

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

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

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.

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.

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

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

La partecipazione in impresa controllata "Bellizzifarm Salute pubblica" scaturisce dagli atti ufficiali costituiti della medesima e la valutazione iscritta in bilancio è stata oggetto di analisi del fair value.

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.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati 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.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato nasce dal progetto di fusione per incorporazione della società Cooperazione & Rinascita srl. Ed è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data del predetto progetto.

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.

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.

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Con riferimento ai 'Ricavi delle vendite e delle prestazioni', si precisa che le rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12 par. 50, sono portate a riduzione della voce ricavi, ad esclusione di quelle riferite a precedenti esercizi e derivanti da correzioni di errori o cambiamenti di principi contabili, rilevate, ai sensi dell'OIC 29, sul saldo d'apertura del patrimonio netto.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP), al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

CREDITI VERSO SOCI

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad €0 (€0 nel precedente esercizio), di cui €0 richiamati.

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €18.445 (€23.318 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

| | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di sviluppo | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | | | |
| Valore di bilancio | 2.998 | 0 | 0 | 14.740 | 0 | 0 | 5.580 | 23.318 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 1.333 | 0 | 0 | 2.210 | 3.543 |
| Altre variazioni | (1.330) | 0 | 0 | (1.590) | 0 | 0 | 1.590 | (1.330) |
| Totale variazioni | (1.330) | 0 | 0 | (2.923) | 0 | 0 | (620) | (4.873) |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 6.164 | 0 | 0 | 14.483 | 2.807 | 0 | 6.200 | 29.654 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 4.496 | 0 | 0 | 2.666 | 2.807 | 0 | 1.240 | 11.209 |
| Valore di bilancio | 1.668 | 0 | 0 | 11.817 | 0 | 0 | 4.960 | 18.445 |

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €724.709 (€754.074 nel precedente esercizio).

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 | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Valore di bilancio | 689.500 | 47.647 | 330 | 16.597 | 0 | 754.074 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 21.328 | 7.128 | 0 | 5.033 | 0 | 33.489 |
| Altre variazioni | 328 | 2.321 | 0 | 1.475 | 0 | 4.124 |
| Totale variazioni | (21.000) | (4.807) | 0 | (3.558) | 0 | (29.365) |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 700.000 | 84.108 | 330 | 35.207 | 0 | 819.645 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 31.500 | 41.268 | 0 | 22.168 | 0 | 94.936 |
| Valore di bilancio | 668.500 | 42.840 | 330 | 13.039 | 0 | 724.709 |

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

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

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 480.131 (€ 480.131 nel precedente esercizio).

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

| | Partecipazioni in imprese controllate | Totale Partecipazioni |
|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Costo | 480.131 | 480.131 |
| Valore di bilancio | 480.131 | 480.131 |
| Valore di fine esercizio | | |
| Costo | 480.131 | 480.131 |
| Valore di bilancio | 480.131 | 480.131 |

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €450.037 (€417.353 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

| | Esigibili entro l'esercizio successivo | Esigibili oltre l'esercizio | Valore nominale totale | (Fondi rischi /svalutazioni) | Valore netto |
|-------------------|--|-----------------------------|------------------------|------------------------------|----------------|
| Verso clienti | 406.656 | 0 | 406.656 | 0 | 406.656 |
| Crediti tributari | 26.662 | 0 | 26.662 | | 26.662 |
| Verso altri | 16.719 | 0 | 16.719 | 0 | 16.719 |
| Totale | 450.037 | 0 | 450.037 | 0 | 450.037 |

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 | 396.031 | 10.625 | 406.656 | 406.656 | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 17.124 | 9.538 | 26.662 | 26.662 | 0 | 0 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 4.198 | 12.521 | 16.719 | 16.719 | 0 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 417.353 | 32.684 | 450.037 | 450.037 | 0 | 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 | | Totale |
|---|----------------|----------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 406.656 | 406.656 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 26.662 | 26.662 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 16.719 | 16.719 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 450.037 | 450.037 |

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €11.465 (€84.375 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 | 83.260 | (74.278) | 8.982 |
| Denaro e altri valori in cassa | 1.115 | 1.368 | 2.483 |
| Totale disponibilità liquide | 84.375 | (72.910) | 11.465 |

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €3.725 (€3.885 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 |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti attivi | 3.885 | (160) | 3.725 |
| Totale ratei e risconti attivi | 3.885 | (160) | 3.725 |

Nota integrativa, 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 €900.476 (€897.704 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|--|--------------------|------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| Capitale | 710.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 710.000 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Riserva legale | 3.229 | 0 | 0 | 0 | 0 | 223 | | 3.452 |
| Riserve statutarie | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Altre riserve | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 180.030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.223 | | 184.253 |
| Varie altre riserve | (1) | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | | 1 |
| Totale altre riserve | 180.029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.225 | | 184.254 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 4.446 | 0 | (4.446) | 0 | 0 | 0 | 2.770 | 2.770 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Totale patrimonio netto | 897.704 | 0 | (4.446) | 0 | 0 | 4.448 | 2.770 | 900.476 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|---------------|----------|
| | 1 |
| Totale | 1 |

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui 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 | 710.000 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 2.160 | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 159.703 | 0 | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 159.703 | 0 | 0 | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 21.396 | 0 | -21.396 | 0 |
| Totale Patrimonio netto | 893.259 | 0 | -21.396 | 0 |

| | Decrementi | Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale | 0 | 0 | | 710.000 |
| Riserva legale | 0 | 1.069 | | 3.229 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 20.327 | | 180.030 |
| Varie altre riserve | 0 | -1 | | -1 |
| Totale altre riserve | 0 | 20.326 | | 180.029 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 0 | 4.446 | 4.446 |
| Totale Patrimonio netto | 0 | 21.395 | 4.446 | 897.704 |

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 | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|--------------------------------------|---------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Capitale | 710.000 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | | | - | - | - |
| Riserve di rivalutazione | 0 | | | - | - | - |
| Riserva legale | 3.452 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 0 | | | - | - | - |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 184.253 | | | 0 | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | 1 | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 184.254 | | | 0 | 0 | 0 |

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|--|----------------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | | | - | - | - |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | | | - | - | - |
| Totale | 897.706 | | | 0 | 0 | 0 |

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazioni | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni |
|---------------|----------|------------------|------------------------------|-------------------|--|--|
| | 1 | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 1 | | | | | |

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

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €774.499 (€853.944 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Debiti verso banche | 295.637 | -26.344 | 269.293 |
| Debiti verso fornitori | 428.406 | -43.074 | 385.332 |
| Debiti verso imprese controllate | 42.108 | 0 | 42.108 |
| Debiti tributari | 86.745 | -9.496 | 77.249 |
| Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale | 1.048 | -531 | 517 |
| Totale | 853.944 | -79.445 | 774.499 |

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 | 295.637 | (26.344) | 269.293 | 30.009 | 239.284 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 428.406 | (43.074) | 385.332 | 385.332 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | 42.108 | 0 | 42.108 | 0 | 42.108 | 0 |
| Debiti tributari | 86.745 | (9.496) | 77.249 | 24.776 | 52.473 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.048 | (531) | 517 | 517 | 0 | 0 |
| Totale debiti | 853.944 | (79.445) | 774.499 | 440.634 | 333.865 | 0 |

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

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

| Area geografica | | Totale |
|--|----------------|----------------|
| Debiti verso banche | 269.293 | 269.293 |
| Debiti verso fornitori | 385.332 | 385.332 |
| Debiti verso imprese controllate | 42.108 | 42.108 |
| Debiti tributari | 77.249 | 77.249 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 517 | 517 |
| Debiti | 774.499 | 774.499 |

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|--|--|----------------|
| Debiti verso banche | 269.293 | 269.293 |
| Debiti verso fornitori | 385.332 | 385.332 |
| Debiti verso imprese controllate | 42.108 | 42.108 |
| Debiti tributari | 77.249 | 77.249 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 517 | 517 |
| Totale debiti | 774.499 | 774.499 |

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €7.166 (€5.117 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 |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti passivi | 5.117 | 2.049 | 7.166 |
| Totale ratei e risconti passivi | 5.117 | 2.049 | 7.166 |

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

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

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|-----------------------|---------------------------|
| RICAVI | 845.404 |
| Totale | 845.404 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| ITALIA | 845.404 |
| Totale | 845.404 |

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €532 (€8.636 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------|---------------------------|
| Contributi in conto esercizio | 0 | 251 | 251 |
| Altri | | | |
| Rimborsi assicurativi | 200 | -200 | 0 |
| Altri ricavi e proventi | 8.436 | -8.155 | 281 |
| Totale altri | 8.636 | -8.355 | 281 |
| Totale altri ricavi e proventi | 8.636 | -8.104 | 532 |

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 368.040 (€ 282.963 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|---|-----------------------------|---------------|---------------------------|
| Spese di manutenzione e riparazione | 16.236 | -8.622 | 7.614 |
| Servizi e consulenze tecniche | 27.458 | 20.107 | 47.565 |
| Compensi agli amministratori | 9.686 | -6.597 | 3.089 |
| Compensi a sindaci e revisori | 5.200 | 0 | 5.200 |
| Consulenze fiscali, amministrative e commerciali | 4.560 | 1.680 | 6.240 |
| Spese telefoniche | 79 | 236 | 315 |
| Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria | 624 | 339 | 963 |
| Assicurazioni | 3.073 | 3.604 | 6.677 |
| Spese di rappresentanza | 1.410 | -1.165 | 245 |
| Altri | 214.637 | 75.495 | 290.132 |
| Totale | 282.963 | 85.077 | 368.040 |

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 1.838 (€1.842 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|---------------|-----------------------------|------------|---------------------------|
| Altri | 1.842 | -4 | 1.838 |
| Totale | 1.842 | -4 | 1.838 |

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €11.997 (€ 10.679 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|---|-----------------------------|------------|---------------------------|
| Imposte di bollo | 0 | 310 | 310 |
| ICI/IMU | 4.424 | -2.212 | 2.212 |
| Imposta di registro | 335 | -310 | 25 |
| Diritti camerali | 0 | 346 | 346 |
| Sopravvenienze e insussistenze passive | 886 | 1.325 | 2.211 |
| Altri oneri di gestione | 5.034 | 1.859 | 6.893 |
| Totale | 10.679 | 1.318 | 11.997 |

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo 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, il seguente prospetto riporta i costi di entità o incidenza eccezionali:

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

| | Imposte correnti | Imposte relative a esercizi precedenti | Imposte differite | Imposte anticipate | Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale |
|---------------|------------------|--|-------------------|--------------------|---|
| IRES | 8.467 | 0 | 0 | 0 | |
| IRAP | 16.535 | 0 | 0 | 0 | |
| Totale | 25.002 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Nota integrativa, altre informazioni

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

.....

| Descrizione | Destinazione | Utile |
|-----------------------|--------------|-------|
| Utile d'esercizio | | 2.770 |
| Riserva Legale 5% | 138,50 | |
| Riserva straordinaria | 2.631,50 | |

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

Venturiello Giuseppe

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.