

PROGETTO PROMETEO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA VITTORIO EMANUELE II 2 CASCIANA TERME 56034 CASCIANA TERME LARI (PI)
Codice Fiscale	01736030501
Numero Rea	01736030501 150659
P.I.	01736030501
Capitale Sociale Euro	435.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata (srl, srls, srlcr)
Settore di attività prevalente (ATECO)	COSTRUZIONE DI EDIFICI RESIDENZIALI E NON RESIDENZIALI
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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	253.021	274.106
II - Immobilizzazioni materiali	61.707	51.264
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.000	2.000
Totale immobilizzazioni (B)	316.728	327.370
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	39.000	192.000
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	453.285	457.440
imposte anticipate	1.650	1.930
Totale crediti	454.935	459.370
IV - Disponibilità liquide	151.855	4.559
Totale attivo circolante (C)	645.790	655.929
D) Ratei e risconti	7.215	5.916
Totale attivo	969.733	989.215
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	435.000	435.000
IV - Riserva legale	4.127	3.439
VI - Altre riserve	42.595	77.313
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.396	688
Totale patrimonio netto	483.118	516.440
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	72.917	74.151
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	409.466	395.746
Totale debiti	409.466	395.746
E) Ratei e risconti	4.232	2.878
Totale passivo	969.733	989.215

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.126.497	902.784
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(153.000)	54.680
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(153.000)	54.680
5) altri ricavi e proventi		
altri	88.086	38.580
Totale altri ricavi e proventi	88.086	38.580
Totale valore della produzione	1.061.583	996.044
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	43.591	34.951
7) per servizi	579.962	616.632
8) per godimento di beni di terzi	12.091	12.243
9) per il personale		
a) salari e stipendi	229.453	190.591
b) oneri sociali	88.779	74.458
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	22.137	18.924
c) trattamento di fine rapporto	20.341	17.130
d) trattamento di quiescenza e simili	1.096	1.063
e) altri costi	700	731
Totale costi per il personale	340.369	283.973
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	34.290	27.869
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	21.085	21.085
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.205	6.784
Totale ammortamenti e svalutazioni	34.290	27.869
14) oneri diversi di gestione	49.088	18.144
Totale costi della produzione	1.059.391	993.812
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.192	2.232
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	157	72
Totale proventi diversi dai precedenti	157	72
Totale altri proventi finanziari	157	72
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	673	606
Totale interessi e altri oneri finanziari	673	606
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(516)	(534)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.676	1.698
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	15
imposte relative a esercizi precedenti	-	6
imposte differite e anticipate	280	989
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	280	1.010
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.396	688

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

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, di cui la presente Nota Integrativa è parte integrante ai sensi dell'art. 2423 comma 1 c.c., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato predisposto nel pieno rispetto delle norme previste dalla legislazione civilistica vigente, in particolare sulla base del D.lgs. 139 del 18 agosto 2015 che ha recepito la direttiva 2013/34/UE.

Ai sensi del disposto dell'art. 2423 c.c. si precisa che lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, seguono gli schemi obbligatori previsti dagli artt. 2424 e 2425 c.c., con le semplificazioni previste dall'art. 2435 bis c.c. in materia di bilancio in forma abbreviata.

Detti schemi forniscono informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché del risultato economico.

Si precisa che lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa evidenziano valori espressi in unità di Euro; gli eventuali arrotondamenti derivanti dal passaggio dei valori contabili, espressi in centesimi di Euro, nel bilancio, redatto in unità di Euro, sono stati indicati nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico, rispettivamente, nella voce "Altre riserve" del patrimonio netto per € 2 e nella voce "Altri Proventi finanziari" € 1.

Principi di redazione

Il bilancio è redatto sulla base dei principi di cui all'art. 2423-bis del C.C., tenendo conto di quanto previsto dal principio contabile OIC 11 nella versione aggiornata a marzo 2018; conseguentemente:

- la valutazione delle singole voci è effettuata secondo prudenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle singole voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono inclusi solo gli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- i proventi e i costi sono determinati nel rispetto della competenza temporale, indipendentemente dalla manifestazione finanziaria;
- sono inclusi i rischi e le perdite di competenza anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di bilancio sono stati valutati distintamente.

Si precisa, in via generale, che la società si è avvalsa della facoltà di non applicare i criteri del costo ammortizzato e dell'attualizzazione.

L'emergenza sanitaria da COVID-19 (D.L. 6 del 23.02.2020 e successive disposizioni) non pone incertezze significative sulla prospettiva delle continuità della società.

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

Si precisa che:

- ai sensi dell'art. 2423 comma 5 c.c., non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga ai criteri di valutazione previsti nei casi di incompatibilità con la rappresentazione "veritiera e corretta" della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico;
- non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

Cambiamenti di principi contabili

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio del presente esercizio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei principi medesimi.

Correzione di errori rilevanti

La società non ha effettuato correzioni di errori rilevanti riguardanti i precedenti esercizi.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Le voci del precedente bilancio, riportate per comparazione, sono omogenee rispetto a quelle dell'esercizio cui si riferisce il presente bilancio e rispecchiano i medesimi criteri di aggregazione adottati per lo stesso nel rispetto delle normative vigenti;

Criteri di valutazione applicati

Il bilancio è redatto nel rispetto dei criteri di valutazione stabiliti dall' art. 2426 del C.C. Di seguito sono descritti i principi contabili ed i criteri di valutazione più significativi utilizzati per la redazione del bilancio d' esercizio. L' analisi dettagliata dei criteri di valutazione delle singole poste di bilancio è illustrata in modo specifico con riferimento alle poste dell'attivo ed alle poste del passivo alle quali si fa rinvio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono rilevate al costo di acquisto comprensivo degli oneri di diretta imputazione.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo di acquisto nel limite del valore recuperabile. Il costo include i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione. Tutti i cespiti la cui utilizzazione è limitata nel tempo, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono sistematicamente ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione sulla base della vita utile. L' ammortamento ha inizio quando l' attività è disponibile e pronta all' uso. Non sono ammortizzati i beni la cui utilità non si esaurisce nel tempo.

Rimanenze

I lavori in corso ed i beni merce esistenti al 31.12 sono valutati con il criterio del costo specifico di produzione sostenuto, calcolato sulla base dei costi direttamente imputabili e di una quota dei costi ordinari di produzione in base alla fase di lavoro raggiunta .

Crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo e sono classificati nell' attivo immobilizzato o in quello circolante a seconda della loro destinazione.

Crediti tributari e imposte anticipate

La voce Crediti tributari accoglie valori certi e determinati che la società ha diritto di realizzare mediante rimborso o compensazione. La voce Imposte anticipate accoglie le attività per le imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili negli esercizi successivi o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l' aliquota che si prevede in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno; tale previsione viene effettuata sulla base della normativa fiscale vigente o sostanzialmente in vigore alla data di riferimento del bilancio. Per le imposte anticipate non è fornita l' indicazione separata di quelle esigibili oltre l' esercizio successivo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono iscritti sulla base del principio di competenza economica e temporale. I risconti attivi rappresentano quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell' esercizio in chiusura o in precedenti esercizi, ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Essi rappresentano la quota parte dei costi rinviata ad uno o più esercizi successivi. I risconti passivi rappresentano quote di proventi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell' esercizio in chiusura o in precedenti esercizi ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Essi rappresentano la quota parte dei proventi rinviata ad uno o più esercizi successivi.

Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Rappresenta l'effettivo debito maturato dalla nostra società verso i dipendenti in conformità alla legge ed ai contratti di lavoro vigenti. Il Fondo è esposto in bilancio al netto dell'imposta sostitutiva dovuta sulla rivalutazione maturata alla chiusura dell' esercizio ed al netto di eventuali anticipazioni accordate ai dipendenti.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale. La suddivisione tra importi esigibili entro l'esercizio e oltre è effettuata tenendo conto della scadenza contrattuale.

Ricavi

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

Costi

I costi sono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La società non ha in essere poste aventi natura monetaria in valuta.

Poste non monetarie

La società non ha iscritto poste in valuta aventi natura non monetaria.

Altre informazioni

Nota integrativa abbreviata, attivo

Ai sensi dell'art. 2427 c.c. si forniscono le seguenti indicazioni.

I criteri di valutazione adottati in riferimento alle poste dell'attivo sono enunciati nell'ambito dei singoli punti della presente Nota Integrativa.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La società non vanta crediti nei confronti dei soci.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali e gli oneri pluriennali sono iscritti al costo specifico di acquisto, comprensivo degli eventuali oneri accessori.

Il costo delle immobilizzazioni immateriali la cui utilizzazione è limitata nel tempo è stato ammortizzato secondo un piano di ammortamento stabilito in relazione alla loro residua utilità futura.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo dei relativi oneri accessori ovvero, in caso di costruzione in economia, al costo di produzione sostenuto.

Partecipazioni

In bilancio non sono iscritte partecipazioni tra le immobilizzazioni finanziarie.

Titoli Immobilizzati

In bilancio non sono iscritti titoli tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti riferiti a Immobilizzazioni finanziarie sono iscritti al valore nominale, poiché corrispondente al presunto valore di realizzo ed accolgono il deposito cauzionale versato nel 2019 quale garanzia per il noleggio di attrezzature da lavoro.

Strumenti finanziari derivati di copertura attivi

In bilancio non sono iscritti strumenti finanziari derivati di copertura attivi.

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	448.359	107.339	2.000	557.698
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	174.253	56.032		230.285
Valore di bilancio	274.106	51.264	2.000	327.370
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	23.768	-	23.768
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	120	-	120
Ammortamento dell'esercizio	21.085	13.205		34.290
Totale variazioni	(21.085)	10.443	-	(10.642)
Valore di fine esercizio				

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Costo	448.359	124.078	2.000	574.437
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	195.338	62.371		257.709
Valore di bilancio	253.021	61.707	2.000	316.728

Avviamento

L'avviamento è stato iscritto in ossequio a quanto previsto al punto 6 dell'art. 2426 c.c. .

L'avviamento è riferibile ai costi sostenuti per la rilevazione a titolo oneroso di complessi aziendali e l'organo amministrativo ne ha stimato l'utilità economica in 20 anni .

Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali

In relazione alle immobilizzazioni immateriali iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale non sono state effettuate svalutazioni nell'esercizio in corso non essendosi verificate riduzioni durevoli di valore. Le immobilizzazioni immateriali conservano, infatti, invariate le condizioni di partecipazione ai futuri risultati economici. Immutata è anche la stima della loro presumibile vita utile.

Gli ammortamenti sono calcolati con riferimento al costo di acquisto o di produzione così come definito dall'art. 2426 c. 1 n. 1 e dal principio contabile OIC 16, eventualmente rivalutato, sulla base di un piano prestabilito, in relazione alla prevedibile durata di utilizzazione economica dei cespiti. Le quote di ammortamento, pertanto, sono rappresentative della reale partecipazione dei cespiti al processo produttivo ed alla formazione dei ricavi dell'esercizio.

Nel dettaglio, sono state adottate le seguenti percentuali di ammortamento :

- Macchinari specifici : 15%
- Attrezzature industriali e commerciali : 15%
- Altri beni :
 - mobili e arredi : 12%
 - macchine ufficio elettroniche : 20%
 - autoveicoli : 20%

I costi dei beni acquisiti nel corso dell'esercizio, in aderenza a quanto disposto dal principio contabile OIC 16, sono stati ammortizzati con aliquota pari alla metà dell'aliquota base: l'aliquota così ridotta si considera rappresentativa dell'effettivo utilizzo e dell'usura subiti dal cespite, nonché dell'effettiva partecipazione dello stesso al processo produttivo. Tale modalità è stata adottata nella considerazione che la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è divenuto disponibile e atto all'uso.

I beni dismessi o ceduti nel corso dell'esercizio non sono stati ammortizzati .

I beni di modico valore unitario, comunque non superiore a € 516,46, in ragione della loro scarsa rilevanza e durata, che mediamente è inferiore all'esercizio, sono stati interamente spesi nell'esercizio imputandone il costo direttamente a Conto Economico senza sottoporli al processo di ammortamento.

Le aliquote applicate coincidono sostanzialmente con i coefficienti di ammortamento ordinari previsti dalla vigente normativa fiscale e gli ammortamenti così effettuati sono giudicati congrui rispetto all'intensità di utilizzazione ed alla vita utile delle immobilizzazioni.

Contributi in conto impianti

Si precisa che l'ammontare dei contributi in conto impianti, di cui alla L. 160/209 e alla L.178/2020 , ottenuti in relazione all'acquisizione di nuovi cespiti , sono stati imputato alla voce A5) Altri ricavi e proventi del Conto Economico, in aderenza al principio contabile OIC 16, iscrivendo nei risconti passivi la quota di competenza degli esercizi successivi. Le quote di ammortamento pertanto, sono calcolate sul costo dei cespiti al lordo dei relativi contributi.

Svalutazione delle immobilizzazioni materiali

In relazione alle immobilizzazioni materiali iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale non sono state effettuate svalutazioni nell'esercizio in corso non essendosi verificate riduzioni durevoli di valore. Le immobilizzazioni materiali conservano, infatti, invariate le condizioni di partecipazione ai futuri risultati economici. Immutata è anche la stima della loro presumibile vita utile.

Operazioni di locazione finanziaria

Con riferimento ai beni acquisiti ed impiegati nel processo produttivo in forza di contratti di locazione, si forniscono, di seguito, nel rispetto di quanto dettato dall'OIC 12, i dati richiesti dall'art. 2427 n.22.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	23.250
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	(9.300)
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	23.513
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	2.082

Contratto di leasing stipulato nel 2019 con la società CNH Industrial capital europe per l'acquisto di un veicolo IVECO 35C12 Daily, della durata di 5 anni .

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze di servizi in corso di esecuzione a breve termine sono state prudenzialmente valutate al costo sostenuto, calcolato sulla base dei costi direttamente imputabili . I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente .

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	192.000	(153.000)	39.000
Totale rimanenze	192.000	(153.000)	39.000

Crediti iscritti nell'attivo circolante

In generale, i crediti sono stati valutati sulla base del loro presumibile valore di realizzo.

I crediti di durata inferiore a 12 mesi sono iscritti al valore nominale.

Nella voce C.II 5-ter dell'attivo circolante risultano iscritte imposte anticipate pari a € 1.650 derivanti dalla diversa rilevanza fiscale di alcune poste di Conto Economico rispetto al criterio di competenza, divergenza che ha come effetto quello di anticipare l'imposizione fiscale rispetto ai periodi in cui tali valori assumeranno rilevanza ai fini tributari.

Nel rispetto del principio della prudenza e in ossequio a quanto previsto dal principio contabile OIC n.25, le imposte anticipate sono state iscritte nella ragionevole certezza di avere imponibili capienti negli esercizi in cui tali differenze si andranno a riversare.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	445.961	(2.744)	443.217	443.217
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.101	(2.087)	9.014	9.014
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.930	(280)	1.650	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	378	676	1.054	1.054

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

I criteri di valutazione adottati in riferimento alle poste del passivo sono enunciati nell'ambito dei singoli punti della presente nota integrativa.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Decrementi		
Capitale	435.000	-	-		435.000
Riserva legale	3.439	688	-		4.127
Altre riserve					
Versamenti in conto capitale	34.715	-	34.715		-
Varie altre riserve	42.598	-	3		42.595
Totale altre riserve	77.313	-	34.718		42.595
Utile (perdita) dell'esercizio	688	(688)	-	1.396	1.396
Totale patrimonio netto	516.440	-	34.718	1.396	483.118

Disponibilità e utilizzo del 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 che seguono.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	435.000	VERSAMENTO SOCI	B	435.000
Riserva legale	4.127	UTILI	B	4.127
Altre riserve				
Varie altre riserve	42.595	UTILI	ABC	42.595
Totale altre riserve	42.595			42.595
Totale	481.722			481.722

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

La società non ha iscritto riserve di fair value.

Fondi per rischi e oneri

Non sono stati effettuati accantonamenti per rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato dalla nostra società verso i dipendenti in conformità alla legge ed ai contratti di lavoro vigenti. Il Fondo è esposto in bilancio al netto dell'imposta sostitutiva dovuta sulla rivalutazione maturata alla chiusura dell'esercizio ed al netto di eventuali anticipazioni accordate ai dipendenti.

La società, che conta un numero di dipendenti inferiori a cinquanta, ha mantenuto la completa gestione del fondo di trattamento di fine rapporto dei propri dipendenti in conseguenza della volontà dagli stessi espressa di conservare in azienda il T.F.R. maturato a decorrere dall'1/1/2007.

Il Fondo T.F.R. è costituito con le quote maturate in ciascun periodo amministrativo, calcolate in base al disposto dell'art. 2120 c.c. e al contratto nazionale collettivo di lavoro vigente.

La movimentazione del fondo è analiticamente di seguito evidenziata:

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	74.151
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	17.966
Utilizzo nell'esercizio	19.200
Totale variazioni	(1.234)
Valore di fine esercizio	72.917

Debiti

Criteri di valutazioni adottati

In riferimento ai debiti si riferisce quanto segue:

I debiti di durata inferiore ai 12 mesi risultano iscritti al loro valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	26.939	(26.891)	48	48
Debiti verso fornitori	278.324	56.793	335.117	335.117
Debiti tributari	17.716	(8.615)	9.101	9.101
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.337	2.822	15.159	15.159
Altri debiti	60.430	(10.389)	50.041	50.041
Totale debiti	395.746	13.720	409.466	409.466

Si precisa che la società non ha debiti di durata residua superiore a 5 anni

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

Si precisa che la società non ha debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono presenti debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Alla data di chiusura dell'esercizio cui si riferisce il presente bilancio la società non ha in essere debiti verso soci per finanziamenti.

Ratei e risconti passivi

I ratei e i risconti sono iscritti sulla base del principio di competenza economica e temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti passivi	2.878	1.354	4.232

Alla voce Risconti passivi è stata iscritta la quota di competenza degli anni successivi al 2021 dei contributi in conto impianti, di cui alla L.160/2019, derivanti dal credito d'imposta per investimenti in beni strumentali .

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Principi adottati nella contabilizzazione

I ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio di prudenza e competenza, al netto dei resi, sconti, abbuoni e premi, nel rispetto, ove richiesto, del principio della prevalenza della sostanza sulla forma.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sono stati iscritti proventi da partecipazione.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

L'importo indicato alla voce C17 del Conto Economico è così suddiviso:

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	593
Altri	80
Totale	673

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

Non sono stati iscritti ricavi di entità o incidenza eccezionali.

Non sono stati iscritti costi di entità o incidenza eccezionali.

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

Determinazione imposte

Non sono state iscritte imposte correnti per assenza di base imponibile.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	1
Operai	7
Totale Dipendenti	9

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

	Amministratori
Compensi	5.500

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.276
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.276

Categorie di azioni emesse dalla società

La Società non rientra nella casistica suindicata.

Titoli emessi dalla società

La Società non rientra nella casistica suindicata.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi del comma 6 dell'art. 2435 - bis del c.c. si precisa che la nostra società non ha concluso operazioni con parti correlate per importi rilevanti e a non normali condizioni di mercato.

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

Dopo la chiusura di esercizio non sono avvenuti fatti di particolare rilievo che meritino di essere segnalati.

Azioni proprie e di società controllanti

La società ha redatto il bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c. ed è esonerata dalla relazione sulla gestione rispondendo alle informazioni richieste dai n. 3 e 4 dell'art. 2428 c.c.:

Azioni proprie, azioni o quote di società controllanti possedute e loro movimentazione

La società non ha in portafoglio né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti.

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

Nel corso del periodo di imposta 2021 la società ha percepito incentivi occupazionali e sgravi per l'edilizia per un importo inferiore ad euro 10.000 .

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori soci, il bilancio che sottoponiamo alla Vostra attenzione evidenzia un utile di esercizio di € 1.396 che Vi proponiamo di destinare nel seguente modo:
- Riserva Legale € 1.396 .

Dichiarazione di conformità del bilancio

Considerazioni conclusive

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Casciana Terme Lari, li 14.04.2022

L' Amministratore unico . Dott. Riccardo Orsini