

VILLA DEL ROSARIO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	LOCALITA' TREPIDO' SOTTANO SNC 88836 COTRONEI (KR)
Codice Fiscale	02695170791
Numero Rea	KR 164952
P.I.	02695170791
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Ospedali e case di cura per lunga degenza (86.10.40)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	SADEL DI SALVATORE BAFFA S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	SADEL DI SALVATORE BAFFA S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	814.826	826.118
II - Immobilizzazioni materiali	687.493	720.049
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	98
Totale immobilizzazioni (B)	1.502.319	1.546.265
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.303.987	2.232.027
esigibili oltre l'esercizio successivo	292.914	313.333
Totale crediti	2.596.901	2.545.360
IV - Disponibilità liquide	182.951	41.880
Totale attivo circolante (C)	2.779.852	2.587.240
D) Ratei e risconti	663	741
Totale attivo	4.282.834	4.134.246
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	4.000	4.000
VI - Altre riserve	468.317	465.782
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	31.134	2.536
Totale patrimonio netto	523.451	492.318
B) Fondi per rischi e oneri	337.800	319.800
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	440.100	383.465
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.244.449	2.497.097
esigibili oltre l'esercizio successivo	733.454	441.566
Totale debiti	2.977.903	2.938.663
E) Ratei e risconti	3.580	-
Totale passivo	4.282.834	4.134.246

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.018.548	2.542.096
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	25.118	-
altri	15.461	47.438
Totale altri ricavi e proventi	40.579	47.438
Totale valore della produzione	3.059.127	2.589.534
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	273.844	290.421
7) per servizi	986.430	734.248
8) per godimento di beni di terzi	120.004	121.943
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.123.045	863.293
b) oneri sociali	239.669	190.579
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	76.397	89.408
c) trattamento di fine rapporto	68.953	79.629
d) trattamento di quiescenza e simili	7.444	9.779
Totale costi per il personale	1.439.111	1.143.280
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	76.069	110.403
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.292	33.522
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	64.777	76.881
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	8.828
Totale ammortamenti e svalutazioni	76.069	119.231
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	7.580
14) oneri diversi di gestione	77.159	120.918
Totale costi della produzione	2.972.617	2.537.621
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	86.510	51.913
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	12.408	14.963
Totale proventi diversi dai precedenti	12.408	14.963
Totale altri proventi finanziari	12.408	14.963
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	40.656	19.008
Totale interessi e altri oneri finanziari	40.656	19.008
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(28.248)	(4.045)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	58.262	47.868
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	27.128	45.332
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	27.128	45.332
21) Utile (perdita) dell'esercizio	31.134	2.536

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente progetto di bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, assieme alla presente nota integrativa, evidenzia un utile d'esercizio, al netto delle imposte di competenza, pari a Euro 31.134.

Attività svolte

La società svolge l'attività di gestione di case di cura di lunga degenza.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio che necessitano di una particolare menzione.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla Gestione né il Rendiconto Finanziario.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) c.c. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge (crediti e debiti tributari tra loro compensati, contributi pubblici iscritti a riduzione del valore dell'immobilizzazione, utili e perdite su cambi indicati alla voce 17-bis del Conto Economico, imposte anticipate e differite incluse nella voce 20 del Conto Economico), sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione, come richiesto dall'art. 2423 ter, sesto comma C.C.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2023 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza sono stati derogati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione, ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

I costi di impianto ed ampliamento e quelli di ricerca e sviluppo sono stati iscritti nell'attivo, con il consenso dell'organo di revisione ove presente.

Le immobilizzazioni immateriali sono state ammortizzate in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Materiali

Le immobilizzazioni materiali, rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori ed i costi di diretta imputazione, fino al momento in cui i predetti beni sono pronti all'uso e comunque nei limiti del loro valore recuperabile.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Risultano ammortizzate in funzione della residua possibilità di utilizzazione e del relativo deperimento fisico.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è stata effettuata al valore di presumibile realizzo che nel caso di specie corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Le ricevute bancarie, presentate al s. b.f., vengono accreditate ai conti correnti accesi presso i diversi istituti di credito facendo riferimento alla data della contabile bancaria.

Debiti

I Debiti sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di Legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti Tributari al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di vendita dei prodotti e delle merci o di prestazione dei servizi relativi alla gestione caratteristica vengono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi, come previsto dall'art. 2425-bis, comma 1, del codice civile.

I ricavi per le vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi, come previsto dall'art. 2425-bis, comma 1 del codice civile, vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto che segue viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni e le relative variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	826.118	720.049	98	1.546.265
Valore di bilancio	826.118	720.049	98	1.546.265
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	32.221	-	32.221
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	98	98
Ammortamento dell'esercizio	11.292	64.777		76.069
Totale variazioni	(11.292)	(32.556)	(98)	(43.946)
Valore di fine esercizio				
Costo	876.957	1.258.890	-	2.135.847
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	62.131	571.397		633.528
Valore di bilancio	814.826	687.493	-	1.502.319

In particolare si precisa quanto segue:

- Le **immobilizzazioni immateriali** si riferiscono quasi esclusivamente a manutenzioni su beni di terzi;
- Le **immobilizzazioni materiali** si riferiscono a impianti, macchinari, arredamento, ed altre attrezzature utilizzate nell'esercizio dell'attività, nonché a autovetture.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nel prospetto che segue si forniscono le informazioni relative alla composizione dei crediti iscritti nell'attivo circolante e le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.062.333	(241.983)	1.820.350	1.820.350	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	135.630	(40.683)	94.947	94.947	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	347.397	334.208	681.605	388.690	292.914
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.545.360	51.541	2.596.901	2.303.987	292.914

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si evidenziano le variazioni di valore rispetto all'esercizio precedente delle principali voci patrimoniali del Passivo:

A) Patrimonio netto: Euro 31.133

B) Fondi per rischi e oneri: Euro 18.000

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato: Euro 56.635

D) Debiti: Euro 39.240

E) Ratei e risconti: Euro 3.580

Totale passivo: Euro 148.588

Le voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

Patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserva legale	4.000	-	-		4.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	465.782	2.536	-		468.318
Varie altre riserve	-	-	1		(1)
Totale altre riserve	465.782	2.536	1		468.317
Utile (perdita) dell'esercizio	2.536	-	2.536	31.134	31.134
Totale patrimonio netto	492.318	2.536	2.537	31.134	523.451

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	20.000	CAPITALE SOCIALE	B	-
Riserva legale	4.000	RISERVA DI UTILI	A,B	4.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	468.318	RISERVA DI UTILI	A,B,C,D	468.318

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Varie altre riserve	(1)			-
Totale altre riserve	468.317			468.318
Totale	492.317			472.318
Residua quota distribuibile				472.318

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

Fondi per rischi e oneri

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

Tale voce per euro 337.800 è costituita da accantonamenti ai fondi di previdenza (per euro 304.289) e da imposte differite per effetto di norma esclusivamente fiscali (per euro 33.511).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	286.289	33.511	319.800
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	18.000	-	18.000
Totale variazioni	18.000	-	18.000
Valore di fine esercizio	304.289	33.511	337.800

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Nel corso dell'anno è aumentato di Euro 56.635.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	383.465
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	68.953
Utilizzo nell'esercizio	12.318
Totale variazioni	56.635
Valore di fine esercizio	440.100

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	425.839	347.203	773.042	39.588	733.454
Debiti verso fornitori	594.896	163.012	757.908	757.908	-
Debiti tributari	649.379	126.253	775.632	775.632	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.151	(432)	15.719	15.719	-
Altri debiti	1.252.397	(596.796)	655.601	655.601	-
Totale debiti	2.938.663	39.240	2.977.903	2.244.449	733.454

Relativamente alle poste debitorie sopra indicate, si precisa ulteriormente quanto segue:

- La voce "**Debiti verso le banche**" si riferisce ai debiti che la Società ha nei confronti degli istituti di credito sia entro che oltre l'esercizio;
- I "**Debiti verso fornitori**" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento;
- La voce "**Debiti tributari**" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRAP (di Euro 27.128), nonché l'importo di altri debiti tributari;
- La voce "**Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**" è formata quasi esclusivamente dal debito nei confronti dell'INPS;
- La voce "**Altri debiti**" ricomprende debiti verso i dipendenti e altri.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Il valore della produzione è pari ad euro 3.059.127 ed è quasi interamente relativo alle prestazioni di servizi per attività di gestione di case di cura di lunga degenza (per euro 3.018.548); gli altri ricavi sono relativi a contributi in conto esercizio (per euro 25.118) e ad altri ricavi diversi (per euro 15.461).

Costi della produzione

Relativamente ai costi di bilancio, a sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Sono pari ad Euro 273.844 e sono strettamente correlati all'andamento del punto A (valore della produzione) del Conto economico.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a Euro 986.430 e risultano aumentati rispetto all'esercizio precedente di euro 252.182.

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono sostanzialmente costituiti da affitti passivi, noleggi e canoni di leasing ed ammontano ad euro 120.004.

Costi per il personale

Risulta pari ad Euro 1.439.111; rispetto all'esercizio precedente sono aumentati di Euro 295.831.

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali ammontano ad Euro 11.292 e risultano diminuiti rispetto all'esercizio precedente di euro 22.230.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

L'importo dell'ammortamento dell'anno 2023 ammonta ad euro 64.777 e risulta diminuito rispetto al precedente esercizio di euro 12.104.

Oneri diversi di gestione

Tale posta ammonta ad euro 77.159 e comprende voci quali imposte di bollo ed altre imposte indirette.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si forniscono le informazioni sulle operazioni con parti correlate, aggregate secondo natura, in quanto non si ritengono necessarie informazioni distinte al fine di comprendere gli effetti delle operazioni sullo stato patrimoniale della Società.

Si ritiene opportuno fornire tali informazioni nonostante trattasi di operazioni concluse alle normali condizioni di mercato, sia a livello di prezzo che di scelta della controparte.

In particolare si evidenzia che trattasi sia di operazioni di natura commerciale che di natura finanziaria intercorse con le società del Gruppo.

Quanto alle **operazioni di natura commerciale** si evidenzia la seguente distinzione:

Operazioni Passive:

- Sadel di Salvatore Baffa S.p.a. euro 6.000
- Casa di Cura Madonna dello Scoglio S.r.l. euro 4.130

Quanto alle **operazioni di natura finanziaria** si evidenzia la seguente distinzione:

Operazioni attive:

- AGI S.r.l. euro 235.606

Operazioni passive:

- Sadel di Salvatore Baffa S.p.a. euro 147.790

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22 quinquies e sexies, C.c.)

La Villa del Rosario S.r.l. risulta partecipata al 50% dalla Sadel di Salvatore Baffa S.p.a. che redige il bilancio consolidato.

Di seguito si indicano i dati della società controllante.

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	SADEL DI SALVATORE BAFFA S.P.A
Città (se in Italia) o stato estero	ROMA
Codice fiscale (per imprese italiane)	02178690794
Luogo di deposito del bilancio consolidato	ROMA

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

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
B) Immobilizzazioni	43.879.492	44.803.564
C) Attivo circolante	21.995.104	19.097.667
D) Ratei e risconti attivi	216.590	281.415
Totale attivo	66.091.186	64.182.646
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	10.000.000	10.000.000
Riserve	18.099.714	17.051.754
Utile (perdita) dell'esercizio	45.531	1.095.978
Totale patrimonio netto	28.145.245	28.147.732
B) Fondi per rischi e oneri	5.004.005	4.079.899
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.984.271	2.841.374
D) Debiti	28.170.197	26.918.261
E) Ratei e risconti passivi	1.787.468	2.195.380
Totale passivo	66.091.186	64.182.646

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
A) Valore della produzione	18.100.741	16.377.900
B) Costi della produzione	17.189.240	14.988.012
C) Proventi e oneri finanziari	(584.022)	(84.533)
Imposte sul reddito dell'esercizio	281.948	209.377
Utile (perdita) dell'esercizio	45.531	1.095.978

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio di euro 31.134 interamente al fondo riserva straordinaria in quanto la riserva legale ha già raggiunto il limite di 1/5 del capitale sociale previsto dall'art. 2430, comma 1 del codice civile.

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto dallo Stato patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

La presente Nota Integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo Vi invita ad approvare il bilancio al 31.12.2023 che si chiude con un utile di euro 31.134 proponendoVi di destinare lo stesso così come evidenziato nel paragrafo precedente.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Cotronei, lì 31 dicembre 2023

L'Amministratore Unico

(Baffa Massimiliano)

Dichiarazione di conformità del bilancio

L'amministratore dichiara ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinques Legge n. 340/2000 che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello depositato presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Crotone - Autorizzazione n. 7793/2001 del 06/012/2001.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli artt. 38 e 47 del DPR n. 445/2000 che si trasmette ad uso registro delle Imprese.