IDRAGEST SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	CATANIA
Codice Fiscale	02159670799
Numero Rea	CATANIA 293300
P.I.	02159670799
Capitale Sociale Euro	200.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	620100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	133.821	246.476
II - Immobilizzazioni materiali	57.226	26.620
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.649	2.287
Totale immobilizzazioni (B)	192.696	275.383
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	200.500	470.000
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.192.958	974.377
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.374	3.449
Totale crediti	1.196.332	977.826
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	146.947	102.337
Totale attivo circolante (C)	1.543.779	1.550.163
D) Ratei e risconti	2.108	4.058
Totale attivo	1.738.583	1.829.604
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	200.000	200.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	14.733	14.733
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	394.126	390.960
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	26.301	4.783
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	635.160	610.476
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	148.496	124.117
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	586.483	672.326
esigibili oltre l'esercizio successivo	287.637	337.453
Totale debiti	874.120	1.009.779
E) Ratei e risconti	80.807	85.232
Totale passivo	1.738.583	1.829.604

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.781.689	950.736
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(269.500)	306.769
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(269.500)	306.769
5) altri ricavi e proventi		
altri	46.225	54.434
Totale altri ricavi e proventi	46.225	54.434
Totale valore della produzione	1.558.414	1.311.939
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.164	4.099
7) per servizi	850.880	659.627
8) per godimento di beni di terzi	48.935	19.806
9) per il personale		
a) salari e stipendi	328.858	316.477
b) oneri sociali	58.412	60.829
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	32.813	24.322
c) trattamento di fine rapporto	32.813	24.322
Totale costi per il personale	420.083	401.628
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	130.823	172.731
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	112.655	157.623
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	18.168	15.108
Totale ammortamenti e svalutazioni	130.823	172.731
14) oneri diversi di gestione	33.023	23.083
Totale costi della produzione	1.493.908	1.280.974
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	64.506	30.965
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	13.556	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	13.556	0
Totale altri proventi finanziari	13.556	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.465	10.329
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.465	10.329
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.091	(10.329)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	135	0
Totale svalutazioni	135	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(135)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	68.462	20.636
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	42.161	15.853
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	42.161	15.853

21) Utile (perdita) dell'esercizio	26.301	4.783

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

Nota integrativa, parte iniziale

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

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2022 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

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'articolo 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

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 e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I costi di sviluppo derivano dall'applicazione dei risultati della ricerca di base o di altre conoscenze possedute o acquisite, anteriormente all'inizio della produzione commerciale o dell'utilizzazione, e sono ammortizzati secondo la loro vita utile .

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 al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

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.

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

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

Non Vi sono poste da evidenziare.

Titoli di debito

Non Vi sono poste da evidenziare.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Strumenti finanziari derivati

Non Vi sono poste da evidenziare.

Crediti

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

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

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

Crediti tributari e per imposte anticipate

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

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 costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

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

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

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

Non Vi sono poste da evidenziare.

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Non Vi sono poste da evidenziare.

Fondi per imposte, anche differite

Non Vi sono poste da evidenziare.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Debiti

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

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

Valori in valuta

Non Vi sono poste da evidenziare.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 192.696 (€ 275.383 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	0	2.287	2.287
Valore di bilancio	246.476	26.620	2.287	275.383
Variazioni nell'esercizio				
Altre variazioni	(112.655)	30.606	(638)	(82.687)
Totale variazioni	(112.655)	30.606	(638)	(82.687)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.077.439	169.944	1.649	1.249.032
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	943.618	112.718		1.056.336
Valore di bilancio	133.821	57.226	1.649	192.696

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 133.821 (€ 246.476 nel precedente esercizio).

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 57.226 (€ 26.620 nel precedente esercizio).

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	19.314
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	4.273
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	6.131
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	536

La tabella sottostante dettaglia le informazioni sopra indicate con riferimento ai singoli contratti in essere:

	Descrizione	Riferimento contratto società di leasing	Valore attuale delle rate non scadute	Interessi passivi di competenza	Costo storico	Fondi ammortamento inizio esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Rettifiche valore dell'esercizio	Valore contabile
	LOCAZIONE FINANZIARIA STAZIONE TOTALE L	N.4236297 DEL 21/01 /2019	0	0	0	0	0	0	0
	LOCAZIONE FINANZIARIA KANGOO EXPRESS MA	N.5F072406 DEL 18/05 /2020	0	0	0	0	0	0	0

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 200.500 (€ 470.000 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
Materie prime, sussidiarie e di consumo	470.000	(269.500)	200.500
Totale rimanenze	470.000	(269.500)	200.500

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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	926.064	231.772	1.157.836	1.157.836	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	36.276	(3.777)	32.499	32.499	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	15.486	(9.489)	5.997	2.623	3.374	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	977.826	218.506	1.196.332	1.192.958	3.374	0

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 146.947 (€ 102.337 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	102.337	44.610	146.947
Totale disponibilità liquide	102.337	44.610	146.947

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 2.108 (€ 4.058 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	4.058	(1.950)	2.108
Totale ratei e risconti attivi	4.058	(1.950)	2.108

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 635.160 (€ 610.476 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	200.000	0	0	0	0	0		200.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	14.733	0	0	0	0	0		14.733
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	390.960	0	0	0	96.331	0		294.629
Varie altre riserve	0	0	0	99.497	0	0		99.497
Totale altre riserve	390.960	0	0	99.497	96.331	0		394.126
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	4.783	0	(4.783)	0	0	0	26.301	26.301
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	610.476	0	(4.783)	99.497	96.331	0	26.301	635.160

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	200.000	0	0	0
Riserva legale	14.733	0	0	0
Altre riserve				

Riserva straordinaria	366.869	0	24.091	0
Totale altre riserve	366.869	0	24.091	0
Utile (perdita) dell'esercizio	24.091	0	-24.091	0
Totale Patrimonio netto	605.693	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		200.000
Riserva legale	0	0		14.733
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		390.960
Totale altre riserve	0	0		390.960
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	4.783	4.783
Totale Patrimonio netto	0	0	4.783	610.476

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 148.496 (€ 124.117 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	124.117
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	24.379
Totale variazioni	24.379
Valore di fine esercizio	148.496

Debiti

DEBITI

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 soci per finanziamenti	131.861	0	131.861	0	131.861	0
Debiti verso banche	325.943	(172.602)	153.341	726	152.615	0
Acconti	837	(837)	0	0	0	0

	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 fornitori	274.058	2.802	276.860	276.860	0	0
Debiti tributari	76.321	24.428	100.749	98.513	2.236	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.014	(2.070)	13.944	13.944	0	0
Altri debiti	184.745	12.620	197.365	196.440	925	0
Totale debiti	1.009.779	(135.659)	874.120	586.483	287.637	0

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 80.807 (€ 85.232 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	85.232	(44.425)	40.807
Risconti passivi	0	40.000	40.000
Totale ratei e risconti passivi	85.232	(4.425)	80.807

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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	26.093	0	0	0	
IRAP	16.068	0	0	0	
Totale	42.161	0	0	0	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non possiede patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare, ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

La società non ha posto in essere operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Strumenti finanziari derivati

La società non possiede strumenti finanziari derivati.

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

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

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

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

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni ricevute dalle pubbliche amministrazioni:

- COVID-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di stato SA. 56966 (2020/N), autorità concedente Banca del Mezzogiorno MedioCredito Centrale S.p.A.; data concessione 10/12/2020;

- PO FESR 2014/2020 - Azione 1.1.2 - Sostegno per l'acquisto di servizi per l'innovazione tecnologica, strategica, organizzativa e commerciale delle imprese, data concessione 27/05/2020, € 100.000,00 erogati nel 2021.

-Deduzione forfettaria per lavoro dipendente, data concessione 23/12/2020, € 5.148,00;

-Agevolazione contributiva per l'occupazione in aree svantaggiate - Decontribuzione Sud, data di concessione € 6.639,70;

- Esonero dal versamento dei contributi previdenziali per assunzioni di donne lavoratrici nel bienno 2021-2022, data di concessione 12/11/2022, € 685,68;

- Agevolazione contributiva per l'occupazione in aree svantaggiate - Decontribuzione sud. data concessione 15/11 /2022, €.23.476,41;

-Contributo a fondo perduto, data concessione 31/05/2023, € 2.000,000.

Altri aiuti di Stato ed in regime de minimis, si rimanda al Registro Nazionale degli Aiuti tenuto dal Ministero dello Sviluppo Economico.

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, di € 26.300,73 a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo

PATERNO' FRANCESCO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.