



BILANCIO 31 DICEMBRE 2022

TOLFA CARE S.R.L.

STRADA DI MONTEFELTRO, 51
61122 PESARO (PS)



TOLFA CARE S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	Strada di Montefeltro 51 61122 PESARO PU
Codice Fiscale	02312630417
Numero Rea	Pesaro e Urbino 0171697
P.I.	02312630417
Capitale Sociale Euro	812.500 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000 Strutture di assistenza residenziale per anziani e disabili
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		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	320.442	390.983
II - Immobilizzazioni materiali	169.843	190.459
Totale immobilizzazioni (B)	490.285	581.442
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	363.245	333.430
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.499	4.499
imposte anticipate	265.049	230.083
Totale crediti	632.793	568.012
IV - Disponibilità liquide	1.232.326	1.214.710
Totale attivo circolante (C)	1.865.119	1.782.722
D) Ratei e risconti	173.454	212.889
Totale attivo	2.528.858	2.577.053
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	812.500	812.500
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	270.991	270.991
IV - Riserva legale	61.655	54.488
VI - Altre riserve	524.873	388.715
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(80.007)	143.325
Totale patrimonio netto	1.590.012	1.670.019
B) Fondi per rischi e oneri	3.789	3.789
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	244.178	200.960
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	690.879	702.285
Totale debiti	690.879	702.285
Totale passivo	2.528.858	2.577.053

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.526.309	3.688.898
5) altri ricavi e proventi		
altri	45.739	8.449
Totale altri ricavi e proventi	45.739	8.449
Totale valore della produzione	3.572.048	3.697.347
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	127.821	139.176
7) per servizi	1.367.431	1.353.164
8) per godimento di beni di terzi	477.379	454.710
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.045.825	972.549
b) oneri sociali	309.765	289.873
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	87.684	70.269
c) trattamento di fine rapporto	87.684	70.269
Totale costi per il personale	1.443.274	1.332.691
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	117.904	104.752
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	71.944	63.337
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	45.960	41.415
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	45.972	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	163.876	104.752
14) oneri diversi di gestione	86.386	91.484
Totale costi della produzione	3.666.167	3.475.977
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(94.119)	221.370
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	24	18
Totale proventi diversi dai precedenti	24	18
Totale altri proventi finanziari	24	18
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.124	5.196
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.124	5.196
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.100)	(5.178)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(99.219)	216.192
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	16.234	77.091
imposte relative a esercizi precedenti	(480)	1.633
imposte differite e anticipate	(34.966)	(5.857)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(19.212)	72.867
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(80.007)	143.325

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	(80.007)	143.325
Imposte sul reddito	(19.212)	72.867
Interessi passivi/(attivi)	5.100	5.178
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(94.119)	221.370
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	45.972	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	117.904	104.752
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	57.684	70.269
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	221.560	175.021
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	127.441	396.391
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(43.909)	147.650
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(9.447)	(697)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	39.435	38.248
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	34.858	(87.693)
Totale variazioni del capitale circolante netto	20.937	97.508
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	148.378	493.899
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(5.100)	(5.178)
(Imposte sul reddito pagate)	(54.449)	(154.309)
(Utilizzo dei fondi)	-	(55.411)
Altri incassi/(pagamenti)	(44.466)	(27.561)
Totale altre rettifiche	(104.015)	(242.459)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	44.363	251.440
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(25.344)	(115.734)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.403)	(18.026)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(26.747)	(133.760)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	(100.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	(100.000)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	17.616	17.680
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.213.040	1.194.531
Danaro e valori in cassa	1.670	2.499
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.214.710	1.197.030
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.226.967	1.213.040
Danaro e valori in cassa	5.359	1.670
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.232.326	1.214.710

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

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Per un'informativa più completa con riguardo ai flussi finanziari dell'esercizio è stato redatto anche il Rendiconto Finanziario, non obbligatorio per i Bilanci in forma abbreviata.

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale, anche in considerazione dell'assenza di squilibri di carattere patrimoniale o economico-finanziario e della sostenibilità dei debiti almeno per i 12 mesi successivi alla data di chiusura del bilancio.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente, e nel caso in cui la compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi oggetto di compensazione.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

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, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Costi di impianto e di ampliamento	
Costi di ricerca di sviluppo e di pubblicità	20%
Diritti di brevetto industr. e utilizz. opere dell'ingegno	20%
Altre immobilizzazioni immateriali:	
Migliori beni di terzi	Durata residua del contratto
Altri Oneri Pluriennali	Durata residua del contratto

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni, il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata, con eccezione dell'avviamento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti e macchinari	12
Attrezzature industriali e commerciali	40-25-12,5
Altri beni:	
- Mobili e arredi	10
- Macchine ufficio elettroniche	20
- Autovetture e motocicli	25
- Automezzi	25

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

I crediti verso clienti soggetti a procedure concorsuali o in stato di provato dissesto economico, per i quali si rende inutile promuovere azioni esecutive, vengono portati a perdita integralmente o nella misura in cui le informazioni ottenute e le procedure in corso ne facciano supporre la definitiva irrecuperabilità.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, e appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono 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.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c. c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

I crediti ed i debiti espressi originariamente in valuta estera sono convertiti in euro ai cambi storici del giorno in cui sono sorti. Le differenze di cambio realizzate in occasione del pagamento dei debiti e dell'incasso dei crediti in valuta estera sono imputate al conto economico.

I crediti in valuta esistenti a fine esercizio sono stati convertiti in euro al cambio del giorno di chiusura del Bilancio; gli utili e le perdite su cambi così rilevati sono stati esposti nel conto economico del Bilancio alla voce C.17-bis "Utile/perdite su cambi", eventualmente accantonando a riserva di patrimonio netto non distribuibile, fino al momento del realizzo, un importo pari all'utile netto emergente dalla somma algebrica dei valori considerati.

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

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

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi si specifica quanto segue.

Le imposte differite sono state calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio e indici

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società e i principali indici di bilancio.

Indebitamento finanziario netto

Si fornisce di seguito il prospetto dell'Indebitamento finanziario netto; il prospetto, predisposto in base agli Orientamenti ESMA, evidenzia la composizione dell'indebitamento finanziario; un valore negativo indica una situazione in cui le attività finanziarie sono superiori alle passività finanziarie.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
A) Disponibilità liquide	1.214.710	17.616	1.232.326
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide			
C) Altre attività finanziarie correnti			
Altre attività a breve			
D) Liquidità (A+B+C)	1.214.710	17.616	1.232.326
E) Debito finanziario corrente	30.000	-30.000	
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente			
Altre passività a breve			
G) Indebitamento finanziario corrente (E+F)	30.000	-30.000	
H) Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	-1.184.710	-47.616	-1.232.326
I) Debito finanziario non corrente			
J) Strumenti di debito			
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti			
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)			
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	-1.184.710	-47.616	-1.232.326

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	3.688.898		3.526.309	
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	139.176	3,77	127.821	3,62
Costi per servizi e godimento beni di terzi	1.807.874	49,01	1.844.810	52,32
VALORE AGGIUNTO	1.741.848	47,22	1.553.678	44,06
Ricavi della gestione accessoria	8.449	0,23	45.739	1,30
Costo del lavoro	1.332.691	36,13	1.443.274	40,93
Altri costi operativi	91.484	2,48	86.386	2,45
MARGINE OPERATIVO LORDO	326.122	8,84	69.757	1,98
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	104.752	2,84	163.876	4,65
RISULTATO OPERATIVO	221.370	6,00	-94.119	-2,67
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-5.178	-0,14	-5.100	-0,14

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	216.192	5,86	-99.219	-2,81
Imposte sul reddito	72.867	1,98	-19.212	-0,54
Utile (perdita) dell'esercizio	143.325	3,89	-80.007	-2,27

Indici di struttura

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	2,87	3,24
Patrimonio Netto			

Immobilizzazioni esercizio			
Quoziente secondario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.	3,22	3,75
Patrimonio Netto + Pass. consolidate			

Immobilizzazioni esercizio			

Indici patrimoniali e finanziari

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
Leverage (dipendenza finanz.)	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.	1,54	1,59
Capitale investito			

Patrimonio Netto			
Quoziente di indebitamento complessivo	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie. Un indice elevato può indicare un eccesso di indebitamento aziendale.	0,54	0,59
Mezzi di terzi			

Patrimonio Netto			

Indici gestionali

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
Rendimento del personale	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.	2,77	2,44
Ricavi netti esercizio			

Costo del personale esercizio			

Indici di liquidità

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
Quoziente di disponibilità		2,84	2,94
Attivo corrente			

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
Passivo corrente	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.		
Quoziente di tesoreria		2,84	2,94
Liq imm. + Liq diff.	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.		

Passivo corrente			

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	762.990	877.098	1.640.088
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	372.007	686.639	1.058.646
Valore di bilancio	390.983	190.459	581.442
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	1.403	25.344	26.747
Ammortamento dell'esercizio	71.944	45.960	117.904
Totale variazioni	(70.541)	(20.616)	(91.157)
Valore di fine esercizio			
Costo	764.393	902.442	1.666.835
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	443.951	732.599	1.176.550
Valore di bilancio	320.442	169.843	490.285

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Altre immobilizzazioni immateriali	390.983	1.403	71.944	320.442
Totali	390.983	1.403	71.944	320.442

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	32.005	730.985	762.990
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.005	340.002	372.007
Valore di bilancio	-	390.983	390.983
Variazioni nell'esercizio			

	delle opere dell'ingegno	immateriale	immateriale
Incrementi per acquisizioni	-	1.403	1.403
Ammortamento dell'esercizio	-	71.944	71.944
Totale variazioni	-	(70.541)	(70.541)
Valore di fine esercizio			
Costo	32.005	732.388	764.393
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.005	411.946	443.951
Valore di bilancio	-	320.442	320.442

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Attrezzature industriali e commerciali	106.567	29.895	35.112	101.350
Altri beni	23.089	5.891	11.690	17.290
- Mobili e arredi	10.081		4.452	5.629
- Macchine di ufficio elettroniche	763	199	962	
- Automezzi	9.812		3.000	6.812
- Beni diversi dai precedenti	2.432	4.850	2.433	4.849
Immobilizzazioni in corso e acconti	60.803		9.600	51.203
Totali	190.459	35.786	56.402	169.843

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	29.023	358.904	428.368	60.803	877.098
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.023	252.337	405.279	-	686.639
Valore di bilancio	-	106.567	23.089	60.803	190.459
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	20.295	5.049	-	25.344
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	9.600	-	(9.600)	-
Ammortamento dell'esercizio	-	35.112	10.848	-	45.960
Totale variazioni	-	(5.217)	(5.799)	(9.600)	(20.616)
Valore di fine esercizio					
Costo	29.023	388.799	433.417	51.203	902.442

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.023	287.449	416.127	-	732.599
Valore di bilancio	-	101.350	17.290	51.203	169.843

Operazioni di locazione finanziaria

Si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22) del Codice Civile, relative alle operazioni di locazione finanziaria comportanti il trasferimento alla società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	4.137.108
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	213.479
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	2.114.655
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	36.985

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	291.940	(2.063)	289.877	289.877	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	24.040	36.817	60.857	60.857	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	230.083	34.966	265.049		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	21.949	(4.939)	17.010	12.511	4.499
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	568.012	64.781	632.793	363.245	4.499

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti verso clienti	291.940	289.877	-2.063
Totale crediti verso clienti	291.940	289.877	-2.063

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Acconti IRES/IRPEF	15.584	40.278	55.862
Acconti IRAP	6.578	-1.583	4.995
Crediti IVA	1.878	-1.878	
Totali	24.040	36.817	60.857

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	17.450	12.511	-4.939
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori	5.763	6.633	870
- crediti verso inps	7.221	1.979	-5.242
- altri	4.466	3.899	-567
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	4.499	4.499	
Depositi cauzionali in denaro	4.499	4.499	
Totale altri crediti	21.949	17.010	-4.939

L'attivo circolante comprende i crediti per imposte anticipate pari a Euro 265.049. Per una descrizione dettagliata si rinvia al paragrafo relativo alla fiscalità differita.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
F.do svalutazione crediti dell'attivo circolante	120.000	92.972	45.972	73.000

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.213.040	13.927	1.226.967
Denaro e altri valori in cassa	1.670	3.689	5.359

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	1.214.710	17.616	1.232.326

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	212.889	(39.435)	173.454
Totale ratei e risconti attivi	212.889	(39.435)	173.454

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 1.590.012 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	812.500	-			812.500
Riserva da soprapprezzo delle azioni	270.991	-			270.991
Riserva legale	54.488	7.167			61.655
Altre riserve					
Riserva straordinaria	388.714	136.158			524.872
Varie altre riserve	1	-			1
Totale altre riserve	388.715	136.158			524.873
Utile (perdita) dell'esercizio	143.325	(143.325)		(80.007)	(80.007)
Totale patrimonio netto	1.670.019	-		(80.007)	1.590.012

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Si forniscono i dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	
Capitale	812.500	C		-		-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	270.991	C	A,B,C	270.991		-
Riserva legale	61.655	U	B	61.655		-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	524.872	U	A,B,C	524.872		100.000
Varie altre riserve	1			-		-
Totale altre riserve	524.873			524.872		100.000
Totale	1.670.019			857.518		100.000
Quota non distribuibile				332.646		
Residua quota distribuibile				524.872		

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

Al 31/12/2022 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Il presente prospetto fornisce il dettaglio della voce relativa agli altri fondi per rischi ed oneri, nonché la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Altri fondi per rischi e oneri:			
- Fondi diversi dai precedenti	3.789		3.789
Totali	3.789		3.789

Nella voce altri fondi risulta iscritto l'accantonamento residuo per oneri futuri derivante da arretrati dovuti al personale dipendente.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	200.960
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	87.684
Utilizzo nell'esercizio	37.894
Altre variazioni	(6.572)
Totale variazioni	43.218
Valore di fine esercizio	244.178

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Si segnala che l'importo lordo dei debiti tributari per imposta IRAP è pari a euro 16.234, azzerato per via della compensazione con gli acconti versati nel corso dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	30.000	(30.000)	-	-
Acconti	80.237	7.458	87.695	87.695
Debiti verso fornitori	296.375	(9.447)	286.928	286.928
Debiti tributari	18.575	8.349	26.924	26.924
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	55.467	1.949	57.416	57.416
Altri debiti	221.631	10.285	231.916	231.916
Totale debiti	702.285	(11.406)	690.879	690.879

Acconti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Acconti entro l'esercizio	80.237	87.695	7.458
Caparre	76.570	87.070	10.500
Altri anticipi:			
- altri	3.667	625	-3.042
Totale acconti	80.237	87.695	7.458

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	296.375	286.928	-9.447
Fornitori entro esercizio:	207.285	176.372	-30.913
Fatture da ricevere entro esercizio:	89.090	110.557	21.467
Arrotondamento		-1	
Totale debiti verso fornitori	296.375	286.928	-9.447

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Erario c.to IVA		4.139	4.139
Erario c.to ritenute dipendenti	14.396	3.612	18.008
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	3.532	598	4.130

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Imposte sostitutive	647		647
Totale debiti tributari	18.575	8.349	26.924

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	52.453	55.089	2.636
Debiti verso Inail	371		-371
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.644	2.327	-317
Arrotondamento	-1		1
Totale debiti previd. e assicurativi	55.467	57.416	1.949

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	221.631	231.916	10.285
Debiti verso dipendenti/assimilati	184.907	197.355	12.448
Debiti verso soci	32.400	32.000	-400
Altri debiti:			
- altri	4.324	2.561	-1.763
Totale Altri debiti	221.631	231.916	10.285

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Acconti	87.695	87.695
Debiti verso fornitori	286.928	286.928
Debiti tributari	26.924	26.924
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	57.416	57.416
Altri debiti	231.916	231.916
Debiti	690.879	690.879

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

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	690.879	690.879

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	3.688.898	3.526.309	-162.589	-4,41
Altri ricavi e proventi	8.449	45.739	37.290	441,35
Totali	3.697.347	3.572.048	-125.299	

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	3.526.309
Totale	3.526.309

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	139.176	127.821	-11.355	-8,16
Per servizi	1.353.164	1.367.431	14.267	1,05
Per godimento di beni di terzi	454.710	477.379	22.669	4,99
Per il personale:				
a) salari e stipendi	972.549	1.045.825	73.276	7,53
b) oneri sociali	289.873	309.765	19.892	6,86
c) trattamento di fine rapporto	70.269	87.684	17.415	24,78
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	63.337	71.944	8.607	13,59
b) immobilizzazioni materiali	41.415	45.960	4.545	10,97
d) svalut.ni crediti att. circolante		45.972	45.972	
Oneri diversi di gestione	91.484	86.386	-5.098	-5,57

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Totali	3.475.977	3.666.167	190.190	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche e ad altre fattispecie.

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	5.124
Totale	5.124

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Altri proventi					24	24
Totali					24	24

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	77.091	-60.857	-78,94	16.234
Imposte relative a esercizi precedenti	1.633	-2.113	-129,39	-480
Imposte differite				
Imposte anticipate	-5.857	-29.109	497,00	-34.966
Totali	72.867	-92.079		-19.212

Fiscalità differita (art. 2427, punto 14 del Codice Civile)

Le imposte differite sono state calcolate tenendo conto dell'ammontare di tutte le differenze temporanee generate dall'applicazione di norme fiscali e applicando le aliquote in vigore al momento in cui tali differenze sono sorte.

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza degli esercizi successivi di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Di seguito viene esposto un prospetto contenente la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite ed anticipate, specificandone il relativo ammontare, l'aliquota di imposta applicata, l'effetto fiscale, gli importi accreditati o addebitati a conto economico e le voci escluse dal computo, con riferimento sia all'esercizio corrente che all'esercizio precedente. Nel prospetto in esame si espone, inoltre, l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in Bilancio attinenti a perdite dell'esercizio e di esercizi precedenti.

Voce	Esercizio precedente		Variazioni dell'esercizio		Esercizio corrente	
	IRES	IRAP	IRES	IRAP	IRES	IRAP
IMPOSTE ANTICIPATE	Ammontare delle differenze temporanee					
ACE			21.710		21.710	
Canoni di leasing riferiti ai terreni	701.475	676.302	67.183	67.183	768.658	743.485
Accantonamento fondo rischi	3.789				3.789	
Accantonamento fondo svalutazione crediti	117.588		-46.402		71.186	
Totale differenze temporanee deducibili	822.852	676.302	42.491	67.183	865.343	743.485
Perdite fiscali			89.711		89.711	
Aliquote IRES e IRAP	24,00	4,82			24,00	4,82
Crediti per imposte anticipate	197.484	32.598	31.729	3.238	229.213	35.836
Imposte anticipate (imposte differite) nette IRES e IRAP	230.083		34.966		265.049	
Totali imposte anticipate (imposte differite) nette	230.083		34.966		265.049	
- imputate a Conto economico			34.966			

Si evidenzia che non si è proceduto alla determinazione delle imposte anticipate sulle perdite fiscali in quanto non vi è la ragionevole certezza che negli esercizi successivi la Società consegua imponibili fiscali tali da assorbire le perdite fiscali prodotte.

Riconciliazione imposte - IRES

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	-99.219	
Onere fiscale teorico %	24	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- accantonamento a fondo svalutazione crediti	44.158	
- canoni di leasing riferite ai terreni	67.183	
Totale	111.341	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		

Descrizione	Valore	Imposte
- utilizzo fondo svalutazione crediti	90.560	
Totale	90.560	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
- spese autovetture	8.544	
- sopravvenienze passive	5.100	
- spese telefoniche	2.786	
- multe e ammende	542	
- spese per prestazioni alberghiere	248	
- deduzione IRAP	-12.755	
- credito imposta spese energetiche	-15.738	
Totale	-11.273	
Imponibile IRES	-89.711	

Riconciliazione imposte - IRAP

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Base imponibile IRAP (A - B + b9 + b10 lett. c) e d) + b12 + b13)	1.395.127	
Costi non rilevanti ai fini IRAP:		
- quota interessi canoni leasing	36.985	
- IMU	59.932	
- altre voci	5.642	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP:		
- crediti d'imposta non tassati	15.738	
Totale	1.481.948	
Onere fiscale teorico %	4,82	71.430
Deduzioni:		
- INAIL	1.724	
- Altre deduzioni	1.210.600	
Totale	1.212.324	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- canone di leasing riferito ai terreni	67.183	
Totale	67.183	
Imponibile IRAP	336.807	
IRAP corrente per l'esercizio		16.234
Quadratura IRAP calcolata - IRAP bilancio		

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2022.

	Numero medio
Impiegati	59
Totale Dipendenti	59

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2022, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Sindaci
Compensi	15.226

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, definite dall'art.2435-bis comma 6 del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato. In ogni caso nella tabella seguente vengono esposte le operazioni con parti correlate:

Voce	Comune di Tolfa (socio)	Renco Asset Management Srl (consociata)	Altre parti corr.
Ricavi	31.376		
Costi	190	127.070	714.278
Crediti commerciali	27.808		
Debiti commerciali			68.139

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c. 3, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125 della L. 124/2017, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, nel caso in cui la società avesse ricevuto nel corso dell'esercizio sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati, si invita a consultare il Registro Nazionale degli aiuti come consentito dall'art. 3-quater, c. 2 D.L. 135/2018.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Copertura della perdita d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio il riporto a nuovo della perdita di esercizio, pari ad euro 80.007.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi dell'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la società non detiene partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata.

Dichiarazione di conformità del bilancio

PESARO, 24/03/2023

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

PASSERI LORENZO

Il sottoscritto PASSERI LORENZO, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.