

**CENTRO SA.NA. SERVIZI SANITARI PRIVATI S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31-12-2022**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA PESCHIERA SNC - 04011 APRILIA (LT)
<b>Codice Fiscale</b>	01488750595
<b>Numero Rea</b>	LT 000000092348
<b>P.I.</b>	01488750595
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.400 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societ a Responsabilit Limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	862204
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	272.643	69.227
II - Immobilizzazioni materiali	3.164.290	3.053.766
III - Immobilizzazioni finanziarie	138.364	85.221
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>3.575.297</b>	<b>3.208.214</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	158.109	157.810
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.135.938	2.286.131
<b>Totale crediti</b>	<b>2.135.938</b>	<b>2.286.131</b>
IV - Disponibilità liquide	79.953	77.484
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.374.000</b>	<b>2.521.425</b>
D) Ratei e risconti	139.567	127.467
<b>Totale attivo</b>	<b>6.088.864</b>	<b>5.857.106</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>		
	10.400	10.400
III - Riserve di rivalutazione	1.471.120	1.471.120
IV - Riserva legale	4.541	4.541
VI - Altre riserve	612.474	560.948
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	133.998	51.525
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.232.533</b>	<b>2.098.534</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	605.824	578.616
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.392.331	2.100.392
esigibili oltre l'esercizio successivo	584.287	777.787
<b>Totale debiti</b>	<b>2.976.618</b>	<b>2.878.179</b>
E) Ratei e risconti	273.889	301.777
<b>Totale passivo</b>	<b>6.088.864</b>	<b>5.857.106</b>

# Conto economico

**31-12-2022 31-12-2021**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.977.101	7.661.850
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	63.447	21.912
altri	77.923	67.778
Totale altri ricavi e proventi	141.370	89.690
Totale valore della produzione	8.118.471	7.751.540
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	728.545	844.710
7) per servizi	4.271.493	4.244.423
8) per godimento di beni di terzi	426.382	384.837
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.165.280	1.173.526
b) oneri sociali	375.881	359.150
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	115.750	85.771
c) trattamento di fine rapporto	115.750	85.771
Totale costi per il personale	1.656.911	1.618.447
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	459.204	328.655
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	63.334	12.105
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	355.042	316.550
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	40.828	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	459.204	328.655
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(299)	(8.249)
14) oneri diversi di gestione	224.073	179.202
Totale costi della produzione	7.766.309	7.592.025
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	352.162	159.515
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	0	3.341
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	3.341
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.197	0
Totale proventi diversi dai precedenti	1.197	0
Totale altri proventi finanziari	1.197	3.341
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	55.282	45.374
Totale interessi e altri oneri finanziari	55.282	45.374
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(54.085)	(42.033)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	298.077	117.482
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	126.804	65.957
imposte relative a esercizi precedenti	37.275	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	164.079	65.957
21) Utile (perdita) dell'esercizio	133.998	51.525

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2022, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del codice civile, evidenzia un utile di euro 133.998.

Il bilancio chiuso al 31.12.2022 è stato predisposto in ipotesi di funzionamento e continuità aziendale e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute. E' redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Qualora gli effetti derivanti dagli obblighi di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa siano irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta non verranno adottati ed il loro mancato rispetto verrà evidenziato nel prosieguo della presente nota integrativa.

La citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni del Testo unico delle imposte sui redditi (TUIR) DPR 917 /1986 e successive modificazioni e integrazioni.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

La presente Nota integrativa è redatta nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia XBRL attualmente in vigore.

Il bilancio chiuso al 31.12.2022 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Ai sensi dell'articolo 2423-bis, c.1, n.1, C.C., la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Inoltre, si rileva come l'applicazione del presupposto della continuità aziendale sia ancora appropriato considerata l'analisi della capacità di continuare a operare nel prossimo futuro.

L'esercizio 2022 è stato caratterizzato da un ulteriore e progressivo miglioramento dello scenario globale dopo le forti incertezze sanitarie, economiche e sociali legate alla comparsa del Covid-19. La società ha monitorato l'evoluzione della pandemia da Covid-19 ed i possibili impatti sulle voci del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022 nonché sulla situazione finanziaria della società senza evidenziare effetti significativi nel proseguimento dell'attività.

Il conflitto Russo-Ucraino, iniziato nel mese di febbraio 2022, ha comportato grosse problematiche legate all'approvvigionamento delle fonti energetiche e alla conseguente forte crescita del tasso d'inflazione in Italia e in tutti i paesi europei. La società ha monitorato i possibili impatti del conflitto Russo-Ucraino sulle voci del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022, nonché sulla situazione finanziaria senza evidenziare effetti significativi nel proseguimento dell'attività.

## **Principi di redazione**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.). In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza. A tal fine sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati rilevati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- la valutazione delle componenti del bilancio è stata effettuata nel rispetto del principio della "costanza nei criteri di valutazione", vale a dire che i criteri di valutazione utilizzati non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente;
- la rilevanza dei singoli elementi che compongono le voci di bilancio è stata giudicata nel contesto complessivo del bilancio tenendo conto degli elementi sia qualitativi che quantitativi;
- si è tenuto conto della comparabilità nel tempo delle voci di bilancio; pertanto, per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della neutralità del redattore;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.
- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività, quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato, almeno per un prevedibile arco temporale futuro, alla produzione di reddito.

Si precisa, inoltre che, ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

La società non presenta il rendiconto finanziario in quanto si è avvalsa dell'esonero di cui all'art. 2435-bis c. 2 ultimo capoverso C.C..

Inoltre si è usufruito della facoltà di esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione prevista dall'art. 2435-bis C.C. c. 7, in quanto sono riportate in Nota Integrativa le informazioni richieste dai nn. 3 e 4 dell'art. 2428 C.C..

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

### **Deroghe casi eccezionali**

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

## **Cambiamenti di principi contabili**

### **Cambiamenti di principi contabili (OIC29, art. 2423-bis, punto 6 e comma 2)**

Non si sono verificati cambiamenti nell'applicazione dei principi contabili e dei criteri di valutazione rispetto all'esercizio precedente.

## **Correzione di errori rilevanti**

### **Correzione di errori rilevanti**

Tutti i dati e le informazioni comparative dei precedenti esercizi non sono stati oggetto di correzione nel corso dell'esercizio.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

### **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

## **Criteri di valutazione applicati**

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), a seguito delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE.

La società in applicazione della deroga di cui all'art. 2435-bis c. 8 si avvale della facoltà di iscrivere i titoli al costo di acquisto, i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale.

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nel precedente esercizio, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quello del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

## **Altre informazioni**

### **ALTRE INFORMAZIONI**

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

### **CONVERSIONI IN VALUTA ESTERA**

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

L'attivo immobilizzato raggruppa, sotto la lettera "B Immobilizzazioni", le seguenti tre sottoclassi della sezione "Attivo" dello Stato patrimoniale:

- I Immobilizzazioni immateriali;
- II Immobilizzazioni materiali;
- III Immobilizzazioni finanziarie.

L'ammontare dell'attivo immobilizzato al 31.12.2022 è pari a euro 3.575.297 (euro 3.208.214 al 31.12.2021).

### Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	334.909	5.460.051	85.221	5.880.181
<b>Rivalutazioni</b>	-	1.310.433	-	1.310.433
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	265.682	3.716.718		3.982.400
<b>Valore di bilancio</b>	69.227	3.053.766	85.221	3.208.214
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	307.578	468.517	58.183	834.278
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	63.334	355.042		418.376
<b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	40.828	-	5.040	45.868
<b>Altre variazioni</b>	-	(2.951)	-	(2.951)
<b>Totale variazioni</b>	203.416	110.524	53.143	367.083
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	601.659	5.924.765	138.364	6.664.788
<b>Rivalutazioni</b>	-	1.310.433	-	1.310.433
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	329.016	4.070.908		4.399.924
<b>Valore di bilancio</b>	272.643	3.164.290	138.364	3.575.297

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

La svalutazione effettuata nell'esercizio fa riferimento ad un'erronea imputazione di costi capitalizzati negli esercizi precedenti.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Le Altre immobilizzazioni immateriali sono ammortizzate in base alla prevista durata di utilizzazione o del contratto o, se essa non fosse determinabile, in un periodo non superiore ai cinque anni.

## Immobilizzazioni materiali

### Le immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto aumentato degli eventuali oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; l'ammortamento è stato effettuato in conformità al seguente piano:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	12,50%
Attrezzature industriali e commerciali	12,50%
Automezzi	25%
Mobili e arredi	10%
Macchine ufficio ed elettroniche	20%

per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50%.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

La società nel 2020 si è avvalsa della facoltà di rivalutare e riallineare ai fini civilistici e fiscali le immobilizzazioni materiali come previsto dall'articolo 110 del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020) per rivalutare l'immobile strumentale relativo al fabbricato sito in via Peschiera, Aprilia (LT), scorporato dell'area.

DL. 104/2020 Conv.L.126 /2020) Descrizione immobile	Costo storico	Valore residuo ante rivalutazione	Importo rivalutazione	Imposta sostitutiva	Riserva di rivalutazione art. 110 L. 104 /2020
Fabbricato via Peschiera	684.057	289.567	1.310.433	39.313	1.271.120

## Operazioni di locazione finanziaria

In relazione ai cespiti acquisiti in leasing finanziario, la società ha rilevato le operazioni con il c.d. "metodo patrimoniale", nel rispetto sia della vigente prassi contabile che della disciplina fiscale; pertanto i canoni imputati al Conto economico sono stati determinati sulla base della competenza temporale degli stessi nell'esercizio.

In ossequio del generale principio della prevalenza della sostanza sulla forma di cui all'articolo 2423-bis, primo c., n.1-bis, C.C., è stato redatto il seguente prospetto dal quale è possibile ottenere informazioni circa gli effetti che si sarebbero prodotti sul patrimonio netto e sul Conto economico, rilevando le operazioni di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Tale prospetto è redatto secondo lo schema di cui alla tassonomia XBRL Italia, nel rispetto dei principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità, e fornisce le informazioni richieste dall'art. 2427 c.1 n.22 C.C., ossia:

- il valore complessivo al quale i beni oggetto di locazione finanziaria sarebbero stati iscritti alla data di chiusura dell'esercizio, qualora fossero stati iscritti tra le immobilizzazioni, al netto degli ammortamenti che sarebbero stati stanziati dalla data di stipula del contratto, nonché delle eventuali rettifiche e riprese di valore;
- il debito implicito verso il locatore, che sarebbe stato iscritto alla data di chiusura dell'esercizio nel passivo dello Stato patrimoniale, equivalente al valore attuale delle rate di canone non ancora scadute, nonché del prezzo di riscatto, determinati utilizzando tassi di interesse pari all' onere finanziario effettivo riconducibile a ogni singolo contratto;
- l'onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio attribuibile ai contratti in argomento;
- le quote di ammortamento relative ai beni in locazione che sarebbero state di competenza dell'esercizio;
- le rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio.

Si precisa che il prospetto accoglie i dati relativi ai contratti in essere alla data di chiusura dell'esercizio oggetto del presente bilancio.

Nei prospetti che seguono si forniscono i dettagli in merito ai singoli contratti in essere al 31.12.2022.

	Descrizione	PHILIPS - SOCIETE GENERALE LP227701	IFIS N. 13037346	PHILIPS - SOCIETE GENERALE LP228790	Deutsche leasing 40138
		Importo	Importo	Importo	Importo
1)	Debito residuo verso il locatore	117.570	55.029	11.339	332.527
2)	Oneri finanziari	4.709	2.586	864	7.157
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	420.001	105.230	79.700	524.500
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	52.500	26.307	9.963	65.563
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	288.750	92.076	44.831	163.906
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	131.251	13.154	34.869	360.594

	Descrizione	BNP A1C92370	BNP A1C92374	BNP A1D04037	BNP A1D04035
		Importo	Importo	Importo	Importo
1)	Debito residuo verso il locatore	43.157	38.497	14.425	50.430
2)	Oneri finanziari	568	503	189	658
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	72.000	60.000	22.000	68.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	9.000	7.500	2.750	8.500
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	13.500	11.250	4.125	12.750
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	<b>58.500</b>	<b>48.750</b>	<b>17.875</b>	<b>55.250</b>

	Descrizione	VOLKSVAGEN 1047392
		Importo
1)	Debito residuo verso il locatore	11.006
2)	Oneri finanziari	400
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	16.634
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	4.159
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	6.238
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	<b>10.396</b>

	Importo
<b>Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio</b>	730.639
<b>Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio</b>	186.241
<b>Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio</b>	673.978
<b>Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo</b>	17.634

In seguito all'emergenza sanitaria dovuta alla diffusione dell'epidemia da COVID-19, la società, ha aderito alla misura di sostegno di cui all'art. 56 del D.L. 18/2020, convertito, con modificazioni, dalla legge 24.04.2020, n. 27 (e successivamente prorogata dall'art. 65 del D. L.104/2020 prima, nonché dall'art.1, c. 248, della Legge n. 178/2020 poi), volta alla sospensione del pagamento del canone con conseguente allungamento del piano di ammortamento per un periodo analogo.

La moratoria è stata accordata per il periodo marzo 2020 - giugno 2021 sul contratto di Leasing Philips - Società Generale LP227701 con scadenza post moratoria al 31.12.2024.

In aderenza all'OIC 19, si è proceduto, a fronte della sospensione in esame, ad una nuova rimodulazione dell'imputazione a Conto economico dei canoni di leasing residui posticipati al termine del periodo di sospensione e del risconto attivo iscritto a fronte del maxi-canone pattuito.

## Immobilizzazioni finanziarie

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

La società non possiede, direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, partecipazioni in imprese controllate e collegate.

### **ALTRI TITOLI**

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della società fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo di acquisto. Nel valore di iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione.

	Altri titoli
<b>Valore di inizio esercizio</b>	
Costo	11.233
Valore di bilancio	11.233
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	5.040
Totale variazioni	(5.040)
<b>Valore di fine esercizio</b>	
Costo	11.233
Valore di bilancio	6.193

La svalutazione è relativa ai titoli immobilizzati della BCC stimata sulla base della quotazione al 31 dicembre 2022.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutati secondo il valore di presumibile realizzazione ossia al valore nominale poiché la società si è avvalsa della facoltà di non valutare i crediti con il criterio del costo ammortizzato.

Tali crediti si riferiscono alla polizza assicurativa BNL Risparmio di euro 95.365 e a depositi cauzionali di euro 36.806.

## **Attivo circolante**

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 2.374.000 (euro 2.521.425 al 31.12.2021).

### Rimanenze

Le giacenze di magazzino sono relative a materie prime e materiali di consumo impiegati nell'attività e non soggetti, generalmente, a rilevanti variazioni di prezzo. Le rimanenze al 31.12.2022 ammontano ad euro 158.109 (euro 157.810 al 31.12.2021).

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Come richiesto dall'art. 2424 del codice civile, i crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra crediti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo. La società si è avvalsa della facoltà di non valutare i crediti dell'attivo circolante con il criterio del costo ammortizzato. I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo e per l'esercizio in oggetto non sono stati effettuati accantonamenti a fondi rischi.

I crediti iscritti in bilancio sono interamente esigibili entro l'esercizio successivo e sono pari ad euro 2.135.937.

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	981.882	2.710	984.592	984.592
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	185.279	(54.442)	130.837	130.837
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	1.118.970	(98.461)	1.020.509	1.020.509
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>2.286.131</b>	<b>(150.193)</b>	<b>2.135.938</b>	<b>2.135.938</b>

I crediti verso clienti sono rilevati al valore nominale al netto dei premi, sconti e abbuoni. Successivamente, al predetto valore, si sono aggiunte le svalutazioni stimate e le perdite sui crediti contabilizzate per adeguare i crediti al valore di presumibile realizzo.

I crediti tributari per euro 130.837 sono relativi:

- al credito d'imposta ricerca e sviluppo di cui all'art. 3 del D.L. 145/2013, come sostituito dall'art. 1 co. 35 L. 190/2014 e attuato con D.M.27/05/2015, per un importo pari ad euro 8.570;
- al saldo del credito d'imposta maturato sugli investimenti effettuati in beni strumentali nuovi nel 2020 pari ad euro 34.067 (euro 30.840 per l'acquisto di Beni materiali Strumentali "Industria 4.0" Allegato A alla L.232/2016; euro 3.227 per l'acquisto Beni materiali strumentali "ordinari") utilizzabile in 5 quote annuali a decorrere dall'anno successivo all'entrata in funzione del bene ovvero dal 2021;
- al saldo del credito d'imposta maturato sugli investimenti effettuati in beni strumentali nuovi nel 2021 pari ad euro 44.668 (per l'acquisto di Beni materiali Strumentali "Industria 4.0" Allegato A alla L.232/2016) utilizzabile in 3 quote annuali a decorrere dall'anno dell'entrata in funzione del bene ovvero dal 2021;
- al credito d'imposta per gli investimenti effettuati in beni strumentali nuovi dall'1.1.2022 al 31.12.2022 pari ad euro 19.373 relativi, nel dettaglio, ad:
  - euro 4.060 per l'acquisto di Beni materiali Strumentali nuovi "Industria 4.0 2022" di cui all'Allegato A alla L.232/2016 - art. 1, commi 1056 e 1057, legge 178/2020 ed utilizzato in compensazione con codice tributo 6936 nel 2022 per euro 1.353;
  - euro 17.000 per l'acquisto di Beni materiali Strumentali nuovi "Industria 4.0 2022" di cui all'Allegato B alla L.232/2016 - art. 1, commi 1058, legge 178/2020 ed utilizzato in compensazione con codice tributo 6937 nel 2022 per euro 5.666,67;
  - euro 8.000 per l'acquisto di Beni materiali Strumentali nuovi "Industria 4.0 2021" di cui all'Allegato B alla L.232/2016 - art. 1, commi 1058, legge 178/2020 ed utilizzato in compensazione con codice tributo 6937 nel 2022 per euro 2.666,67;
- credito d'imposta relativo al trattamento integrativo L. 21/2020 per euro 894;
- credito d'imposta a favore delle imprese non energivore, maturato sui consumi del II, III e IV trimestre 2022, per euro 22.217;
- credito bonus pubblicità maturato nel 2022 per euro 639;

- altri crediti tributari per euro 409.

Gli altri crediti si riferiscono principalmente ai crediti verso le assicurazioni per le prestazioni di servizi sanitari.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Per i crediti iscritti nell'attivo circolante non si fornisce la ripartizione in riferimento alle diverse aree geografiche poiché l'informazione non è significativa.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione con obbligo di retrocessione a termine.

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide pari ad euro 79.953 (euro 77.484 al 31.12.2021) sono iscritte per il loro effettivo importo e si riferiscono alle giacenze di corrente e alle disponibilità di cassa alla fine dell'esercizio.

### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	127.467	12.100	139.567
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	127.467	12.100	139.567

I Risconti attivi si riferiscono principalmente alla quota di maxi canone relativa ai beni in leasing e contabilizzata per competenza in base alla durata del contratto.

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

### Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nei principi contabili nazionali OIC.

#### Variazioni nelle voci di 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.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	10.400	-			10.400
Riserve di rivalutazione	1.471.120	-			1.471.120
Riserva legale	4.541	-			4.541
Altre riserve					
Riserva straordinaria	560.948	51.525			612.473
<b>Totale altre riserve</b>	560.948	51.525			612.474
Utile (perdita) dell'esercizio	51.525	(51.525)		133.998	133.998
<b>Totale patrimonio netto</b>	2.098.534	-		133.998	2.232.533

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

L'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella, come suggerito dall'OIC.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.400	Capitale		-
Riserve di rivalutazione	1.471.120	Capitale	A;B	1.471.120
Riserva legale	4.541	Utili	A;B	4.541
Altre riserve				
Riserva straordinaria	612.473	Utili	A;B;C;D	612.473
<b>Totale altre riserve</b>	612.474			612.473
<b>Totale</b>	1.486.061			2.088.134
<b>Quota non distribuibile</b>				1.475.661
<b>Residua quota distribuibile</b>				612.473

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

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. Non sono stati effettuati stanziamenti al 31.12.2022.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'ammontare finale del debito di trattamento di fine rapporto risulta adeguato in relazione ai diritti maturati dal personale dipendente in applicazione delle vigenti disposizioni contrattuali e di legge in materia.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce C del passivo: "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato".

## Debiti

La società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione dei debiti.

I debiti sono iscritti al valore nominale e, in base alla loro scadenza, sono suddivisi in debiti per importi esigibili entro ed oltre l'esercizio.

I debiti iscritti in bilancio esigibili entro l'esercizio successivo ammontano a euro 2.392.331; i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo ammontano a euro 584.287.

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.229.790	(80.244)	1.149.546	565.259	584.287
Debiti verso fornitori	1.110.015	187.245	1.297.260	1.297.260	-
Debiti tributari	207.985	(17.907)	190.078	190.078	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	57.737	(2.506)	55.231	55.231	-
Altri debiti	272.652	11.851	284.503	284.503	-
<b>Totale debiti</b>	<b>2.878.179</b>	<b>98.439</b>	<b>2.976.618</b>	<b>2.392.331</b>	<b>584.287</b>

Nel dettaglio i debiti verso banche si riferiscono a:

Descrizione	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Finanziamento BCC n.141818591	122.933	418.242
Finanziamento BCC n.141781470	70.576	166.045
Debiti interessi Moratoria	3.850	
Affidamenti BNL	290.762	
Affidamenti BCC	77.147	
<b>Totale</b>	<b>565.259</b>	<b>584.287</b>

## Moratoria mutui

L'art 56 del D.L. n.18/2020, c.d. "Cura Italia", convertito con modificazioni dalla Legge 24.04.2020, n.27 e successivamente integrato dall'art. 65 del D.L. 104/2020, nonché prorogato dall'art. 1 c.248 della L. 178/2020, ha disposto, a favore di micro, piccole e medie imprese danneggiate dall'emergenza epidemiologica da Covid-19, una moratoria fino al 30.06.2021 per i mutui e gli altri finanziamenti a rimborso rateale.

L'art. 16 del D.L. 73/2021, c.d. "Decreto Sostegni bis, ha prorogato la moratoria fino al 30.06.2021.

In relazione al finanziamento in essere BCC n.141781470 la società ha ottenuto la sospensione del pagamento delle rate per il periodo marzo 2020 e giugno 2021, la scadenza è stata di conseguenza posticipata al 31 marzo 2026.

La moratoria sui finanziamenti determina lo spostamento in avanti, senza alcuna commissione, del piano di ammortamento per un periodo pari alla sospensione accordata.

## Altri debiti

La voce Altri debiti comprende principalmente i fondi relativi al Progetto Further, progetto di durata quinquennale, iniziato a gennaio 2019 e che terminerà a dicembre 2023.

Nel corso del 2022 è stato rendicontato il 2^ Sal, l'erogazione del relativo contributo è dell'anno 2023.

## Suddivisione dei debiti per area geografica

Non viene fornita la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

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

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore ai cinque anni assistiti da garanzie reali.

## Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

## Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	91.858	(22.056)	69.802
Risconti passivi	209.919	(5.832)	204.087
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>301.777</b>	<b>(27.888)</b>	<b>273.889</b>

I ratei passivi si riferiscono principalmente alle quote di competenza di leasing che hanno usufruito della moratoria nel periodo marzo 2020 - giugno 2021.

I risconti passivi si riferiscono principalmente alla quota dei contributi in conto esercizio e in conto capitale rinviata per competenza agli esercizi successivi.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 2427 C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2022, compongono il Conto economico.

### **Valore della produzione**

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi. Nello specifico per le prestazioni di servizi i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

#### **Ricavi**

I ricavi della gestione caratteristica al 31.12.2022, pari ad euro 7.977.101 presentano un incremento del 4% rispetto all'esercizio precedente (al 31.12.2021 euro 7.661.850).

#### **Contributi c/impianti - cred. imposta beni strumentali nuovi L. 160/19 e L. 178/20**

In particolare, in relazione all'esercizio oggetto del presente bilancio, si è rilevato (metodo indiretto) tra i contributi in conto impianti il credito d'imposta di cui all'art. 1 commi 184-197 della L. 27.12.2019 n. 160 relativo all'acquisto di nuovi Beni materiali strumentali "ordinari" diversi da quelli dell'allegato A, L. n. 232/2016; Beni materiali "Industria 4.0 2022" di cui all'Allegato A L. n. 232/2016 art.1, commi 1056 e 1057, legge 178/2020; Beni materiali "Industria 4.0 2021" di cui all'Allegato B L. n. 232/2016 art.1, commi 1058, legge 178/2020; Beni materiali "Industria 4.0 2022" di cui all'Allegato B L. n. 232/2016 art.1, commi 1058, legge 178/2020.

L'ammontare di detto credito d'imposta maturato nel 2022, pari a complessivi euro 29.060,00, è stato rilevato a Conto economico per la quota di competenza dell'esercizio in commento pari ad euro 2.453,75; l'importo residuo da stanziare negli esercizi successivi è stato imputato al relativo risconto passivo per euro 26.606,25.

Per quanto riguarda il credito d'imposta maturato nei precedenti esercizi 2020 e 2021 è stata imputata la quota di competenza economica a conto economico.

#### **Bonus energia**

Nell'esercizio in commento la società ha richiesto ed ottenuto il Credito d'imposta a favore delle imprese non energivore per:

- spese sostenute nel secondo trimestre 2022, ai sensi dell' art. 3 del decreto-legge 21 marzo 2022, n. 21, per euro 5.697,88;
- spese sostenute nel terzo trimestre 2022, ai sensi dell'art. 6, c. 3, del decreto-legge 9 agosto 2022, n. 115, per euro 11.585,14;
- spese sostenute ad ottobre e novembre 2022, ai sensi dell' art. 1, c. 3, del decreto- legge 23 settembre 2022, n. 144, per euro 6.494,62;
- spese sostenute a dicembre 2022, ai sensi dell'art. 1 del decreto-legge 18 novembre 2022, n. 176, per euro 4.137,55;

## **Contributo per il sostegno dei processi di digitalizzazione delle imprese del Lazio - DIGITAL IMPRESA LAZIO**

In riferimento al Voucher Digitali Impresa 4.0, bando approvato con Deliberazione di Giunta n. 83 del 6 luglio 2021 della Camera di Commercio di Roma e pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio n. 86 del 7 settembre 2021, è stato riconosciuto nel 2021 un contributo di euro 8.295,10.

In data 27 luglio 2022 la società ha ricevuto a mezzo bonifico euro 8.045 (ammesso a liquidazione con 250,00 euro in meno).

L'ammontare di detto contributo, anche per l'anno in commento, è stato rilevato a Conto economico per la quota di competenza dell'esercizio pari ad euro 1.659,02 e l'importo residuo da stanziare negli esercizi successivi è stato imputato al relativo risconto passivo per euro 5.807.

## **Contributo legge Sabatini**

In data 28 settembre 2021 è stato deliberato dal Ministero dello Sviluppo Economico il decreto di concessione dell'agevolazione della Nuova Sabatini (Decreto legge n. 69 del 21/06 /2013), per un importo totale di euro 13.319,95 di cui euro 2.664 di competenza del 2022, in relazione ai leasing erogati dalla BNP in data 26 maggio 2021 di 5 anni per un importo di euro 132.000 per acquisto di beni strumentali.

In data 30 giugno 2022 è stato erogato il contributo per euro 13.319,95.

In data 6 febbraio 2020 è stato deliberato dal Ministero dello Sviluppo Economico il decreto di concessione dell'agevolazione della Nuova Sabatini 2019 per un importo totale di euro 27.011 di cui euro 3.602 di competenza del 2022, in relazione al finanziamento erogato dalla BCC in data 6 dicembre 2019 di 5 anni per un importo di euro 350.000 per acquisto di beni strumentali.

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

Non si procede alla ripartizione dei ricavi per categorie di attività in quanto la società opera solo nel campo delle prestazioni di servizi.

## Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

## **Costi della produzione**

I costi e gli oneri della classe B del Conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti di natura commerciale, abbuoni e premi.

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, carico e scarico, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tra i costi per servizi (voce B.7).

Si precisa che l'IVA non recuperabile è stata incorporata nel costo d'acquisto dei beni.

I costi della produzione ammontano ad euro 7.766.309 e presentano un aumento del 2% rispetto all'esercizio precedente (al 31.12.2021 euro 7.592.025).

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

La società al 31.12.2022 non presenta proventi e non presenta costi di entità o incidenza eccezionali.

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

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente. Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolare, le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

Per l'esercizio 2022 non sono state determinate imposte anticipate e differite.

Le imposte correnti ammontano a 126.804 euro e si riferiscono all'IRES per euro 78.909 e all'IRAP per euro 47.895.

Le imposte relative agli esercizi precedenti per euro 37.275 fanno riferimento al pagamento dell'avviso di accertamento con adesione, IRAP anno di imposta 2016, invito n. TKFi11400548/2022, pervenuto alla società via pec in data 26 ottobre 2022.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

Con riferimento all'esercizio chiuso al 31.12.2022, nella presente sezione della Nota integrativa si forniscono, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435- bis C.C, le seguenti ulteriori informazioni.

### **Dati sull'occupazione**

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria:

	Numero medio
Impiegati	31
Operai	13
Totale Dipendenti	44

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

Nell'esercizio in commento è stato corrisposto un compenso lordo al consiglio di amministrazione pari ad euro 367.122. Non sono state concesse anticipazioni né crediti ad amministratori e non sono stati assunti impegni per loro conto.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Il 27 luglio 2022 è stato nominato l'organo di revisione che percepisce un compenso annuale di euro 6.000.

### **Categorie di azioni emesse dalla società**

La società non possiede, né ha acquistato o ceduto, azioni proprie neppure indirettamente; non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote della società controllante e nel corso dell'esercizio non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

### **Titoli emessi dalla società**

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

## **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Il 13 luglio 2022 è stata rilasciata, a favore della società, da parte di UnipolSai Assicurazioni Spa una Polizza Fideiussoria richiesta da Unioncamere alla società per ottenere un anticipo sull'agevolazione riconosciuta nell'ambito del progetto Disegni+4.

La garanzia fideiussoria ha validità fino al 13 gennaio 2023 con proroghe automatiche di sei mesi fino al termine massimo di 48 mesi dalla data di emissione. L'importo garantito è pari ad euro 27.580.

## **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

## **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

La società non possiede strumenti finanziari derivati.

## **Azioni proprie e di società controllanti**

La società non possiede, né ha acquistato o ceduto, azioni proprie neppure indirettamente; non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote della società controllante e nel corso dell'esercizio non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

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

### **Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129**

In ottemperanza alla normativa vigente si dichiarano percepiti nell'anno 2022 i seguenti contributi:

DENOMINAZIONE SOGGETTO EROGANTE	Ministero delle finanze - Agenzia delle Entrate
SOMMA PERCEPITA	Euro 1.353 a mezzo compensazione nel modello F24, codice tributo 6936 Euro 8.333,34 a mezzo compensazione nel modello F24, codice tributo 6937;
DATA	22/08/2022
CAUSALE	CREDITO D'IMPOSTA PER INVESTIMENTI IN BENI STRUMENTALI FUNZIONALI ALLA TRASFORMAZIONE TECNOLOGICA E DIGITALE DELLE IMPRESE DI CUI AGLI ALLEGATI A E B ALLA LEGGE N. 232 DEL 2016 (Art. 1, commi 189 e 190, della legge 27 dicembre 2019, n. 160, e art. 1, commi da 1051 a 1063, della legge 30 dicembre 2020, n. 178)

DENOMINAZIONE SOGGETTO EROGANTE	Ministero delle finanze - Agenzia delle Entrate
SOMMA PERCEPITA	Euro 11.585,14 a mezzo compensazione nel modello F24 codice tributo 6970, anno 2022.
DATA	16/03/2023
CAUSALE	CREDITO D'IMPOSTA A FAVORE DELLE IMPRESE NON ENERGIVORE (terzo trimestre 2022) - art. 6, c. 3, del decreto-legge 9 agosto 2022, n. 115

DENOMINAZIONE SOGGETTO EROGANTE	Ministero delle finanze - Agenzia delle Entrate
SOMMA PERCEPITA	Euro 6.494,62 a mezzo compensazione nel modello F24 codice tributo 6985, anno 2022.
DATA	16/03/2023
CAUSALE	CREDITO D'IMPOSTA A FAVORE DELLE IMPRESE NON ENERGIVORE (ottobre e novembre 2022) - art. 1, c. 3, del decreto-legge 23 settembre 2022, n. 144.

DENOMINAZIONE SOGGETTO EROGANTE	Ministero delle finanze - Agenzia delle Entrate
SOMMA PERCEPITA	Euro 4.137,55 a mezzo compensazione nel modello F24 codice tributo 6995, anno 2022.
DATA	16/03/2023
CAUSALE	CREDITO D'IMPOSTA A FAVORE DELLE IMPRESE NON ENERGIVORE (dicembre 2022) - art. 1 del decreto-legge 18 novembre 2022, n. 176.

DENOMINAZIONE SOGGETTO EROGANTE	Ministero delle finanze - Agenzia delle Entrate

SOMMA PERCEPITA	Euro 5.697,88 a mezzo compensazione nel modello F24 codice tributo 6963, anno 2022.
DATA	16/03/2023
CAUSALE	CREDITO D'IMPOSTA A FAVORE DELLE IMPRESE NON ENERGIVORE (secondo trimestre 2022) - art. 3 del decreto-legge 21 marzo 2022, n. 21.

DENOMINAZIONE SOGGETTO EROGANTE	Unioncamere
SOMMA INCASSATA	Euro 8.045,00 a mezzo bonifico bancario.
DATA	27/07/2022
CAUSALE	BANDO VOUCHER DIGITALI 2021 CCIAA ROMA E LAZIO Codice CUP B11B21005640003.

DENOMINAZIONE SOGGETTO EROGANTE	Ministero delle imprese e del Made in Italy
SOMMA INCASSATA	Euro 13.319,95 a mezzo bonifico bancario.
DATA	30/06/2022
CAUSALE	Pagamento quota 1 erogazione DM 27.11.2013 (Nuova Sabatini) ID Domanda 153348RI2001006013SNZZ.

DENOMINAZIONE SOGGETTO EROGANTE	Ministero delle finanze - Agenzia delle Entrate
SOMMA PERCEPITA	Euro 639 da utilizzare a mezzo compensazione nel modello F24 codice tributo 6900, anno 2022.
DATA	-
CAUSALE	CREDITO D'IMPOSTA PER GLI INVESTIMENTI PUBBLICITARI INCREMENTALI SU QUOTIDIANI, PERIODICI E SULLE EMITTENTI TELEVISIVE E RADIOFONICHE LOCALI (Art. 57-bis del decreto-legge 24 aprile 2017, n. 50, convertito con modificazioni dalla legge 21 giugno 2017, n. 96)

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, il Consiglio di amministrazione propone di destinare l'utile d'esercizio di euro 133.998 a riserva straordinaria.

## **Nota integrativa, parte finale**

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.

Roma, 30 giugno 2023

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Salvatore Napoli