

IMMABER SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	BRESCIA
Codice Fiscale	03621620172
Numero Rea	BRESCIA 428579
P.I.	03621620172
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	412000
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	3.920	4.912
III - Immobilizzazioni finanziarie	55.900	64.000
Totale immobilizzazioni (B)	59.820	68.912
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	1.372.200	1.968.950
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	283.587	480.205
esigibili oltre l'esercizio successivo	380.725	613.725
Totale crediti	664.312	1.093.930
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	305.422	27.219
Totale attivo circolante (C)	2.341.934	3.090.099
D) Ratei e risconti	1.320	1.484
Totale attivo	2.403.074	3.160.495
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	10.000	10.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	577.359	564.890
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	208	12.469
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	637.567	637.359
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	306.011	714.213
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.456.679	1.775.688
Totale debiti	1.762.690	2.489.901
E) Ratei e risconti	2.817	33.235
Totale passivo	2.403.074	3.160.495

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.224.468	446.554
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(596.750)	530.000
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(596.750)	530.000
5) altri ricavi e proventi		
altri	22.205	8.597
Totale altri ricavi e proventi	22.205	8.597
Totale valore della produzione	649.923	985.151
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	215.019	742.606
7) per servizi	121.514	119.736
8) per godimento di beni di terzi	3.920	3.920
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.854	2.461
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.854	2.461
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.854	2.461
14) oneri diversi di gestione	212.425	77.426
Totale costi della produzione	554.732	946.149
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	95.191	39.002
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	177	109
Totale proventi diversi dai precedenti	177	109
Totale altri proventi finanziari	177	109
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12.059	10.106
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.059	10.106
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(11.882)	(9.997)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	83.309	29.005
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	83.101	16.536
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	83.101	16.536
21) Utile (perdita) dell'esercizio	208	12.469

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2019 31-12-2018

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	208	12.469
Imposte sul reddito	83.101	16.536
Interessi passivi/(attivi)	11.882	9.997
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	95.191	39.002
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.854	2.461
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.854	2.461
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	97.045	41.463
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	596.750	(530.000)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	87.233	(87.868)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	802	369
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	164	(1.481)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(30.418)	33.095
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	135.379	39.145
Totale variazioni del capitale circolante netto	789.910	(546.740)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	886.955	(505.277)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(11.882)	(9.997)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(11.882)	(9.997)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	875.073	(515.274)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(862)	(556)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	8.100	32.924
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	7.238	32.368
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(287.199)	287.199
Accensione finanziamenti	0	47.856
(Rimborso finanziamenti)	(316.909)	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(604.108)	335.055
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	278.203	(147.851)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	24.602	172.522
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.617	2.548
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	27.219	175.070
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	304.658	24.602
Danaro e valori in cassa	764	2.617
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	305.422	27.219
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2019 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

CRITERI DI REDAZIONE

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli artt. 2423 e segg. del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile e che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono stati indicati in unità di Euro, secondo quanto stabilito dall'art. 2423 c. 5 c.c..

Le voci contabili sono state iscritte secondo gli schemi e nell'ordine indicati negli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile, rispettivamente per lo Stato Patrimoniale e per il Conto Economico. Per ogni voce è stato indicato, ai sensi dell'art. 2423 ter 5° comma, l'importo della corrispondente voce dell'esercizio precedente; non è stato necessario eseguire alcun adattamento delle voci dei due esercizi in quanto risultavano perfettamente comparabili tra loro.

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

Nel presente bilancio è stato inserito il Rendiconto Finanziario pur in presenza delle condizioni di esonero sancite dall'articolo 2435-bis c.2 del Codice Civile.

Alla chiusura dell'esercizio non risultavano crediti o debiti in valuta estera.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da spese aventi utilità pluriennale, iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione e sono iscritte al predetto costo rettificato dalle quote di ammortamento imputate direttamente alle singole voci. Gli ammortamenti sono stati effettuati in funzione della residua possibilità di utilizzazione delle specifiche immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, non sono mai state oggetto di rivalutazione e sono rappresentate in bilancio, a norma di Legge, al netto delle quote di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Sono comprese in questa categoria esclusivamente attività destinate ad un duraturo impiego aziendale. La valutazione si basa sul principio del costo di acquisto, inclusi i costi accessori e quelli direttamente attribuibili.

Ammortamenti

Gli ammortamenti imputati al Conto Economico sono stati calcolati in modo sistematico e costante sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.

In particolare, sono state applicate le aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 Dicembre 1988. Per i beni che hanno esaurito la loro utilità nell'esercizio si è provveduto a calcolare l'ammortamento integrale.

Le quote di ammortamento così complessivamente stanziata, incluse nel Conto Economico alla voce B) 10), rispecchiano l'effettivo deperimento fisico ed economico subito dai beni nell'esercizio, così come il valore netto delle immobilizzazioni esposto in bilancio rappresenta con criteri prudenziali, l'attuale valore dei cespiti tenuto conto del loro deperimento e consumo.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto e/o di produzione. Nel costo di acquisto sono compresi gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Crediti

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

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

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

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

Debiti

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

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

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti e commentati, ove presenti, nella nota integrativa secondo quanto stabilito dall'articolo 2427, punto 9 del Codice Civile.

Costi e ricavi

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	37.407	64.000	101.407
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	32.495		32.495
Valore di bilancio	0	4.912	64.000	68.912
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	862	25.900	26.762
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	34.000	34.000
Ammortamento dell'esercizio	0	1.854		1.854
Totale variazioni	0	(992)	(8.100)	(9.092)
Valore di fine esercizio				
Costo	0	38.268	55.900	94.168
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	34.348		34.348
Valore di bilancio	0	3.920	55.900	59.820

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	5.919	554	30.934	0	37.407
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	5.493	540	26.462	0	32.495
Valore di bilancio	0	426	14	4.472	0	4.912
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	1	533	328	0	862
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	0	83	54	1.717	0	1.854
Totale variazioni	0	(82)	479	(1.389)	0	(992)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	5.919	1.087	31.262	0	38.268
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	5.575	594	28.179	0	34.348

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	0	344	493	3.083	0	3.920

Operazioni di locazione finanziaria

Non vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie, ammontanti a fine esercizio ad € 55.900, si riferiscono a:

- partecipazioni in imprese controllate, "FINMABER S.R.L.", per un importo pari ad € 50.000,
- partecipazioni in "altre imprese", quali:
 - "EOS S.R.L.", per un importo pari ad € 2.900
 - "SANT'ISIDORO S.R.L.", per un importo pari ad € 3.000.

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	25.000	9.000	34.000
Valore di bilancio	0	25.000	9.000	34.000
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	50.000	0	900	50.900
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	25.000	4.000	29.000
Totale variazioni	50.000	(25.000)	(3.100)	21.900
Valore di fine esercizio				
Costo	50.000	0	5.900	55.900
Valore di bilancio	50.000	0	5.900	55.900

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, richiesti dall'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	30.000	(30.000)	0	0	0	0
Totale crediti immobilizzati	30.000	(30.000)	0	0	0	0

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €1.372.200 (€1.968.950 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	1.968.950	(596.750)	1.372.200
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	1.968.950	(596.750)	1.372.200

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €664.312 (€1.093.930 nel precedente esercizio). La composizione della voce è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	76.818	0	76.818	0	76.818
Crediti tributari	22.367	0	22.367		22.367
Verso altri	184.402	380.725	565.127	0	565.127
Totale	283.587	380.725	664.312	0	664.312

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	164.051	(87.233)	76.818	76.818	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	140.464	(118.097)	22.367	22.367	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	789.415	(224.288)	565.127	184.402	380.725	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.093.930	(429.618)	664.312	283.587	380.725	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	76.818	76.818
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	22.367	22.367
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	565.127	565.127
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	664.312	664.312

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

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €305.422 (€27.219 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	24.602	280.056	304.658
Denaro e altri valori in cassa	2.617	(1.853)	764
Totale disponibilità liquide	27.219	278.203	305.422

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €1.320 (€1.484 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.484	(164)	1.320
Totale ratei e risconti attivi	1.484	(164)	1.320

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €637.567 (€637.359 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve', se presente:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	50.000	0	0	0	0	0		50.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	64.890	0	0	12.469	0	0		77.359
Varie altre riserve	500.000	0	0	0	0	0		500.000
Totale altre riserve	564.890	0	0	12.469	0	0		577.359
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	12.469	0	0	0	12.469	0	208	208
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	637.359	0	0	12.469	12.469	0	208	637.567

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	50.000	CONFERIMENTO SOCI IN FASE COSTITUTIVA	NESSUNA	0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserva legale	10.000	ACCANTONAMENTO QUOTA UTILI DI ESERCIZIO	B	10.000	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	77.359	ACCANTONAMENTO QUOTA UTILI DI ESERCIZIO	A,B,C	77.359	0	0
Varie altre riserve	500.000	RINUNCIA FINANZIAMENTO SOCI INFRUTTIFERO	A,B,C	500.000	0	0
Totale altre riserve	577.359			577.359	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	637.359			587.359	0	0
Quota non distribuibile				10.000		
Residua quota distribuibile				577.359		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
RISERVA RINUNCIA FINANZIAMENTO SOCI	500.000	RINUNCIA FINANZIAMENTO SOCI INFRUTTIFERO	A,B,C	500.000
Totale	500.000			

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

Fondi per rischi e oneri

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.762.690 (€ 2.489.901 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	1.333.805	-223.800	1.110.005

Debiti verso banche	718.792	-380.308	338.484
Debiti verso fornitori	1.586	802	2.388
Debiti tributari	4.574	202.970	207.544
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	524	0	524
Altri debiti	430.620	-326.875	103.745
Totale	2.489.901	-727.211	1.762.690

Variazioni e scadenza dei debiti

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	1.333.805	(223.800)	1.110.005	0	1.110.005
Debiti verso banche	718.792	(380.308)	338.484	0	338.484
Debiti verso fornitori	1.586	802	2.388	2.388	0
Debiti tributari	4.574	202.970	207.544	207.544	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	524	0	524	524	0
Altri debiti	430.620	(326.875)	103.745	95.555	8.190
Totale debiti	2.489.901	(727.211)	1.762.690	306.011	1.456.679

Suddivisione dei debiti per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	1.110.005	1.110.005
Debiti verso banche	338.484	338.484
Debiti verso fornitori	2.388	2.388
Debiti tributari	207.544	207.544
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	524	524
Altri debiti	103.745	103.745
Debiti	1.762.690	1.762.690

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	338.485	338.485	1.424.205	1.762.690

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vengono riportati i dati relativi ai debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, richiesti dall'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile, in quanto non risultano essere stati movimentati nell'esercizio.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i finanziamenti effettuati dai soci della società, richiesti dall'art. 2427, comma 1 numero 19-bis del codice civile:

- Finanziamento soci infruttifero, ammontante a fine esercizio ad € 1.110.005.

Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
31/12/2023	1.110.005	1.110.005
Totale	1.110.005	1.110.005

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €2.817 (€33.235 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.464	(654)	2.810
Risconti passivi	29.771	(29.764)	7
Totale ratei e risconti passivi	33.235	(30.418)	2.817

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Alla data di chiusura dell'esercizio, il valore della produzione risulta pari ad € 649.923 (€985.151 nel precedente esercizio).

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono pari ad €1.224.468 (€446.554 nel precedente esercizio), le variazioni dei lavori in corso su ordinazione sono pari ad €-596.750 (€530.000 nel precedente esercizio), mentre la voce altri ricavi e proventi risulta essere pari ad €22.205 (€8.597 nel precedente esercizio).

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Rimborsi spese	6.323	1.879	8.202
Sopravvenienze e insussistenze attive	2.272	-2.270	2
Altri ricavi e proventi	2	13.999	14.001
Totale altri	8.597	13.608	22.205
Totale altri ricavi e proventi	8.597	13.608	22.205

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

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi per prestazioni attive	1.000
Ricavi per vendita appartamenti	228.500
Ricavi altre vendite	928.166
Ricavi per fitti attivi	66.802
Totale	1.224.468

Costi della produzione

Spese per acquisto di materie prime, di consumo e merci

Le spese sostenute per l'acquisto di materie prime, materiali di consumo e merci sono pari ad €215.019 (€742.606 nel precedente esercizio).

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 121.514 (€ 119.736 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

--	--	--	--

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Energia elettrica	860	-97	763
Spese di manutenzione e riparazione	0	350	350
Servizi e consulenze tecniche	162	-162	0
Compensi agli amministratori	43.000	2.000	45.000
Provvigioni passive	1.250	18.890	20.140
Pubblicità	0	2.000	2.000
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	6.326	-2.499	3.827
Spese telefoniche	1.530	-340	1.190
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	3.158	3.815	6.973
Assicurazioni	303	46	349
Spese di viaggio e trasferta	64	-64	0
Altri	63.083	-22.161	40.922
Totale	119.736	1.778	121.514

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 3.920 (€3.920 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	3.920	0	3.920
Totale	3.920	0	3.920

Spese per il personale

La voce costo del personale, non risulta essere stata movimentata alla data di chiusura dell'esercizio.

Ammortamenti e svalutazioni

Alla data di chiusura dell'esercizio, il totale della voce ammortamenti e svalutazioni risulta pari ad €1.854 (€2.461 nel precedente esercizio).

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €212.425 (€77.426 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	358	-74	284
ICI/IMU	12.177	5.074	17.251

Imposta di registro	1.736	-384	1.352
Diritti camerali	201	-22	179
Perdite su crediti	0	4.200	4.200
Sopravvenienze e insussistenze passive	20.000	-20.000	0
Altri oneri di gestione	42.954	146.205	189.159
Totale	77.426	134.999	212.425

Proventi e oneri finanziari

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce proventi finanziari risulta essere movimentata per un importo pari ad €177 (€109 nel precedente esercizio), relativamente agli interessi attivi maturati sui c/c bancari.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non vengono riportate le informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile, relative ai proventi da partecipazione diversi dai dividendi, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	2.811
Altri	9.248
Totale	12.059

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

Per la società che, sia nel precedente esercizio che in quello attuale, non vede rilevate imposte differite e anticipate è previsto il seguente carico fiscale:

	Imposte correnti
IRES	69.723
IRAP	13.378
Totale	83.101

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Non vengono riportate le informazioni concernenti i dati sull'occupazione richieste dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

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

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci richieste dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori
Compensi	45.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Alla data di chiusura dell'esercizio in corso la società non vede movimentate le voci impegni, rischi e garanzie da indicare nei Conti d'Ordine.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Con riferimento all'informativa di cui all'art. 2428 del codice civile avente per oggetto i rapporti intrattenuti dalle imprese con parti correlate, si informa che nel corso dell'esercizio le operazioni compiute sono avvenute a condizioni economiche di mercato. Si dichiara altresì che non si ravvisano le condizioni previste dall'articolo 2427, comma 1, punto 22-bis) e 22-ter).

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

Con riferimento ai fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio, si segnala come la pandemia da Coronavirus (COVID-19) stia avendo un forte impatto negativo sull'economia nazionale ed internazionale, nonché sulla situazione patrimoniale ed economica della nostra società. Tale impatto non può essere, allo stato, stimato con precisione.

La nostra società ha adottato tutte le misure di salvaguardia della sicurezza e della salute ed ha realizzato nel mese di aprile 2020 un fatturato inferiore al 12% rispetto a quello dello stesso periodo del 2019.

La società, non ha fatto ricorso alla CIGO in quanto non risulta presente personale dipendente e non ha richiesto alcuna moratoria agli istituti di credito.

Si rileva infine che non ricorrono elementi di incertezza in merito alla continuità aziendale.

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

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in essere alcuna categoria di strumenti finanziari derivati e non ha iscritto in bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro "fair value".

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Per l'utile di esercizio, ammontante ad €208 , se ne propone l'intero accantonamento a Riserva Straordinaria. Non viene effettuato alcun accantonamento a Riserva Legale in quanto la medesima ha già raggiunto il limite previsto dall'articolo 2430 del Codice Civile.

Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo

BERNARDI RENZO

MANTELLI LIVIO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Alberto Papa, ai sensi dell'articolo 31, comma 2-quinquies, della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Dott. Alberto Papa