

# IMMABER SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	2.633	2.482
III - Immobilizzazioni finanziarie	55.000	63.000
Totale immobilizzazioni (B)	57.633	65.482
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	1.389.500	1.614.500
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	364.251	333.284
esigibili oltre l'esercizio successivo	559.575	462.325
Totale crediti	923.826	795.609
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	110.417	16.610
Totale attivo circolante (C)	2.423.743	2.426.719
D) Ratei e risconti	1.320	1.360
Totale attivo	2.482.696	2.493.561
<b>Passivo</b>		
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	630.159	577.567
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	12.066	52.593
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	702.225	690.160
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	455	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	165.456	207.875
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.611.372	1.592.608
Totale debiti	1.776.828	1.800.483
E) Ratei e risconti	3.188	2.918
Totale passivo	2.482.696	2.493.561

# Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	311.720	450.172
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(225.000)	242.300
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(225.000)	242.300
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	25.440	0
altri	90.048	96.600
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>115.488</b>	<b>96.600</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>202.208</b>	<b>789.072</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	193	470.512
7) per servizi	131.235	226.610
8) per godimento di beni di terzi	3.960	3.920
9) per il personale		
a) salari e stipendi	6.772	0
b) oneri sociali	65	0
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	508	0
c) trattamento di fine rapporto	455	0
e) altri costi	53	0
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>7.345</b>	<b>0</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.828	1.438
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.828	1.438
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.828</b>	<b>1.438</b>
14) oneri diversi di gestione	26.306	44.354
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>170.867</b>	<b>746.834</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>31.341</b>	<b>42.238</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
15) proventi da partecipazioni		
altri	0	26.852
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>0</b>	<b>26.852</b>
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8	69
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>8</b>	<b>69</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>8</b>	<b>69</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	13.940	8.954
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>13.940</b>	<b>8.954</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(13.932)</b>	<b>17.967</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>17.409</b>	<b>60.205</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.343	7.612

---

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.343	7.612
21) Utile (perdita) dell'esercizio	12.066	52.593

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	12.066	52.593
Imposte sul reddito	5.343	7.612
Interessi passivi/(attivi)	13.932	8.885
(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	31.341	69.090
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.828	1.438
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	1.828	1.438
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	33.169	70.528
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	225.000	(242.300)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(136.247)	20.554
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(5.072)	3.610
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	40	(40)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	270	101
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(14.181)	(375.574)
Totale variazioni del capitale circolante netto	69.810	(593.649)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	102.979	(523.121)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(13.932)	(8.885)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	455	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(13.477)	(8.885)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	89.502	(532.006)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(1.979)	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	0	(7.100)
Disinvestimenti	8.000	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(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)	6.021	(7.100)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(19.579)	119.015
Accensione finanziamenti	17.864	131.279
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(1)	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.716)	250.294
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	93.807	(288.812)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	16.288	304.658
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	322	764
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	16.610	305.422
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	107.753	16.288
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.664	322
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	110.417	16.610
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

## Nota integrativa, parte iniziale

### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	0	38.268	63.000	101.268
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	35.786		35.786
Valore di bilancio	0	2.482	63.000	65.482
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	0	1.979	0	1.979
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	8.000	8.000
Ammortamento dell'esercizio	0	1.828		1.828
Totale variazioni	0	151	(8.000)	(7.849)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	0	40.247	55.000	95.247
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	37.614		37.614
Valore di bilancio	0	2.633	55.000	57.633

### 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
Costo	0	5.919	1.087	31.262	0	38.268
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	5.658	674	29.454	0	35.786
Valore di bilancio	0	261	413	1.808	0	2.482
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni	0	1.100	0	879	0	1.979
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	0	165	80	1.583	0	1.828
Totale variazioni	0	935	(80)	(704)	0	151
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo	0	7.019	1.087	32.141	0	40.247
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	5.823	754	31.037	0	37.614

	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	1.196	333	1.104	0	2.633

### 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 € 55.000, si riferiscono a:

- partecipazioni in imprese controllate, "FINMABER S.R.L.", per un importo pari ad € 50.000,
- partecipazioni in "altre imprese", quali:
  - "SANTAMARGHERITA S.R.L.", per un importo pari ad € 2.000
  - "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 altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	50.000	13.000	63.000
Valore di bilancio	50.000	13.000	63.000
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	8.000	8.000
Totale variazioni	0	(8.000)	(8.000)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	50.000	5.000	55.000
Valore di bilancio	50.000	5.000	55.000

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Non vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, richiesti dall'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile:

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
FINMABER S. R.L.	BRESCIA (BS)	02748950983	50.000	4.513	67.896	50.000	100,00%	50.000
<b>Totale</b>								50.000

## Attivo circolante

### Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.389.500 (€ 1.614.500 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	1.614.500	(225.000)	1.389.500
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>1.614.500</b>	<b>(225.000)</b>	<b>1.389.500</b>

### 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 €923.826 (€795.609 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	192.511	0	192.511	0	192.511
Crediti tributari	28.757	0	28.757		28.757
Verso altri	142.983	559.575	702.558	0	702.558
<b>Totale</b>	<b>364.251</b>	<b>559.575</b>	<b>923.826</b>	<b>0</b>	<b>923.826</b>

### 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	56.264	136.247	192.511	192.511	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	43.313	(14.556)	28.757	28.757	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	696.032	6.526	702.558	142.983	559.575
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>795.609</b>	<b>128.217</b>	<b>923.826</b>	<b>364.251</b>	<b>559.575</b>

## 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	192.511	192.511
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	28.757	28.757
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	702.558	702.558
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>923.826</b>	<b>923.826</b>

## 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 €110.417 (€16.610 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	16.288	91.465	107.753
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	322	2.342	2.664
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>16.610</b>	<b>93.807</b>	<b>110.417</b>

## **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti attivi sono pari a €1.320 (€1.360 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 attivi	0	0	0
Risconti attivi	1.360	(40)	1.320
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>1.360</b>	<b>(40)</b>	<b>1.320</b>

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €702.225 (€690.160 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
<b>Altre riserve</b>								
Riserva straordinaria	77.567	0	0	52.592	0	0		130.159
Varie altre riserve	500.000	0	0	0	0	0		500.000
<b>Totale altre riserve</b>	<b>577.567</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52.592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>630.159</b>
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	52.593	0	0	0	52.593	0	12.066	12.066
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>690.160</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52.592</b>	<b>52.593</b>	<b>0</b>	<b>12.066</b>	<b>702.225</b>

### 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	130.159	ACCANTONAMENTO QUOTA UTILI DI ESERCIZIO	A,B,C	130.159	0	0
Varie altre riserve	500.000	RINUNCIA FINANZIAMENTO SOCI INFRUTTIFERO	A,B,C	500.000	0	0
Totale altre riserve	630.159			630.159	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
<b>Totale</b>	<b>690.159</b>			<b>640.159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Quota non distribuibile				10.000		
Residua quota distribuibile				630.159		

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 INFRUTTIFERO	500.000	RINUNCIA FINANZIAMENTO SOCI INFRUTTIFERO	A,B,C	500.000
<b>Totale</b>	<b>500.000</b>			

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

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €455 (€0 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	0
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	455
Totale variazioni	455
Valore di fine esercizio	455

## Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.776.828 (€ 1.800.483 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	1.105.219	15.000	1.120.219
Debiti verso banche	593.564	-16.715	576.849
Debiti verso fornitori	5.998	-5.072	926
Debiti tributari	3.831	-834	2.997
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	371	6.355	6.726
Altri debiti	91.500	-22.389	69.111
<b>Totale</b>	<b>1.800.483</b>	<b>-23.655</b>	<b>1.776.828</b>

## 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	1.105.219	15.000	1.120.219	0	1.120.219
Debiti verso banche	593.564	(16.715)	576.849	99.436	477.413
Debiti verso fornitori	5.998	(5.072)	926	926	0
Debiti tributari	3.831	(834)	2.997	2.997	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	371	6.355	6.726	6.726	0
Altri debiti	91.500	(22.389)	69.111	55.371	13.740
<b>Totale debiti</b>	<b>1.800.483</b>	<b>(23.655)</b>	<b>1.776.828</b>	<b>165.456</b>	<b>1.611.372</b>

## 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	1.120.219	1.120.219
Debiti verso banche	576.849	576.849
Debiti verso fornitori	926	926
Debiti tributari	2.997	2.997
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.726	6.726
Altri debiti	69.111	69.111
<b>Debiti</b>	<b>1.776.828</b>	<b>1.776.828</b>

## 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		
<b>Ammontare</b>	358.902	358.902	1.417.926	1.776.828

## 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 € 1.120.219.

Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
<b>31/12/2025</b>	1.120.219	1.120.219
<b>Totale</b>	1.120.219	1.120.219

## **Ratei e risconti passivi**

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €3.188 (€2.918 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
<b>Ratei passivi</b>	2.913	273	3.186
<b>Risconti passivi</b>	5	(3)	2
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	2.918	270	3.188

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Alla data di chiusura dell'esercizio, il valore della produzione risulta pari ad €202.208 (€789.072 nel precedente esercizio).

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono pari ad €311.720 (€450.172 nel precedente esercizio), le variazioni dei lavori in corso su ordinazione sono pari ad €-225.000 (€242.300 nel precedente esercizio), mentre la voce altri ricavi e proventi risulta essere pari ad €115.488 (€96.600 nel precedente esercizio).

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
<b>Contributi in conto esercizio</b>	0	25.440	25.440
<b>Altri</b>			
<b>Rimborsi spese</b>	11.056	-5.392	5.664
<b>Sopravvenienze e insussistenze attive</b>	85.505	-1.123	84.382
<b>Altri ricavi e proventi</b>	39	-37	2
<b>Totale altri</b>	96.600	-6.552	90.048
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	96.600	18.888	115.488

### 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
<b>Ricavi per prestazioni attive</b>	80.000
<b>Ricavi per vendita appartamenti</b>	183.500
<b>Ricavi per fitti attivi</b>	48.220
<b>Totale</b>	311.720

### 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 €193 (€470.512 nel precedente esercizio).

#### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €131.235 (€226.610 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

--	--	--	--

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Energia elettrica	799	21	820
Spese di manutenzione e riparazione	100	-100	0
Compensi agli amministratori	71.342	7.658	79.000
Provvigioni passive	13.312	-11.512	1.800
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	4.827	4.837	9.664
Spese telefoniche	1.223	-288	935
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	4.212	395	4.607
Assicurazioni	161	0	161
Altri	130.634	-96.386	34.248
<b>Totale</b>	<b>226.610</b>	<b>-95.375</b>	<b>131.235</b>

### Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 3.960 (€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	40	3.960
<b>Totale</b>	<b>3.920</b>	<b>40</b>	<b>3.960</b>

### Spese per il personale

La voce costo del personale è iscritta nei costi della produzione del conto economico per complessivi €7.345 (€0 nel precedente esercizio).

### Ammortamenti e svalutazioni

Alla data di chiusura dell'esercizio, il totale della voce ammortamenti e svalutazioni risulta pari ad €1.828 (€1.438 nel precedente esercizio).

### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €26.306 (€44.354 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	362	212	574
ICI/IMU	14.499	206	14.705
Imposta di registro	4.128	-372	3.756
Diritti camerali	236	-49	187

<b>Sopravvenienze e insussistenze passive</b>	0	127	127
<b>Altri oneri di gestione</b>	25.129	-18.172	6.957
<b>Totale</b>	44.354	-18.048	26.306

## Proventi e oneri finanziari

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce proventi finanziari risulta essere movimentata per un importo pari ad €8 (€ 69 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":

	<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>
<b>Debiti verso banche</b>	3.684
<b>Altri</b>	10.256
<b>Totale</b>	13.940

## 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:

	<b>Imposte correnti</b>
<b>IRES</b>	1.064
<b>IRAP</b>	4.279
<b>Totale</b>	5.343

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

### **Dati sull'occupazione**

Vengono, di seguito, riportate le informazioni concernenti i dati sull'occupazione richieste dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	1
Totale Dipendenti	1

### **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	79.000

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

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

	Importo
Garanzie	358.902

### **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 il perdurare della pandemia da Coronavirus (COVID-19), diffusasi originariamente nel corso del 2020 e tuttora in atto. Inoltre, nel corso dei primi mesi del 2022, si è assistito ad un importante incremento nei prezzi dell'energia e dei carburanti, mentre a partire da

marzo si è manifestata una crisi diplomatica internazionale in relazione al conflitto armato iniziato sul territorio ucraino. Gli effetti negativi derivanti dai fatti di cui sopra, tuttavia, non presentano al momento un impatto significativo sull'andamento della società e non generano 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".

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

Con riferimento all'art. 1, comma 125 della Legge 4 agosto 2017, n. 124, si segnala quanto segue:

- come previsto dall'articolo 1 D.L. n. 41 del 22/03/2021 (c.d. Decreto Sostegni) è stato riconosciuto alla società un contributo a fondo perduto pari ad € 25.440: € 12.720 erogati in data 09/04/2021 e € 12.720 erogati in data 24/06/2021.

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

Per l'utile di esercizio, ammontante ad €12.066 , 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**

MANTELLI LIVIO

BERNARDI RENZO

## **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