

CON.FORM. S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA LUIGI MAGGIORE N.3, 90011 BAGHERIA (PA)
Codice Fiscale	04996740827
Numero Rea	PA 228953
P.I.	04996740827
Capitale Sociale Euro	87.800 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	855920
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
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	(36.778)
II - Immobilizzazioni materiali	730.012	597.990
III - Immobilizzazioni finanziarie	168.560	205.337
Totale immobilizzazioni (B)	898.572	766.549
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	554.707	492.151
Totale crediti	554.707	492.151
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	205.060	20.000
IV - Disponibilità liquide	373.341	12.072
Totale attivo circolante (C)	1.133.108	524.223
D) Ratei e risconti	703	2.775
Totale attivo	2.032.383	1.293.547
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	87.800	87.800
IV - Riserva legale	34.879	34.879
V - Riserve statutarie	49.360	49.360
VI - Altre riserve	203.247	145.509
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	330.930	57.734
Totale patrimonio netto	706.216	375.282
B) Fondi per rischi e oneri	67.477	67.477
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	22.252	15.976
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	555.071	605.210
esigibili oltre l'esercizio successivo	37.910	85.180
Totale debiti	592.981	690.390
E) Ratei e risconti	643.457	144.422
Totale passivo	2.032.383	1.293.547

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.663.457	1.252.199
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	30.516	-
altri	49	53
Totale altri ricavi e proventi	30.565	53
Totale valore della produzione	1.694.022	1.252.252
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.309	16.802
7) per servizi	1.088.344	935.051
8) per godimento di beni di terzi	8.789	59.438
9) per il personale		
a) salari e stipendi	99.804	93.765
b) oneri sociali	22.997	27.485
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.294	15.110
c) trattamento di fine rapporto	7.191	13.798
d) trattamento di quiescenza e simili	1.103	1.072
e) altri costi	-	240
Totale costi per il personale	131.095	136.360
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	15.231	15.862
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.231	15.862
Totale ammortamenti e svalutazioni	15.231	15.862
14) oneri diversi di gestione	16.011	14.487
Totale costi della produzione	1.271.779	1.178.000
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	422.243	74.252
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	125	5
Totale proventi diversi dai precedenti	125	5
Totale altri proventi finanziari	125	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.607	3.268
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.607	3.268
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.482)	(3.263)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	419.761	70.989
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	88.831	13.255
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	88.831	13.255
21) Utile (perdita) dell'esercizio	330.930	57.734

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	330.930	57.734
Imposte sul reddito	88.831	13.255
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	419.761	70.989
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	0	0
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
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)	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	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)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	0
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	372.857	13.198
Danaro e valori in cassa	484	(1.126)
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	373.341	12.072
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incessi da clienti	0	0
Altri incassi	0	0
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	0	0
(Pagamenti a fornitori per servizi)	0	0
(Pagamenti al personale)	0	0
(Altri pagamenti)	0	0
(Imposte pagate sul reddito)	0	0
Interessi incassati/(pagati)	0	0
Dividendi incassati	0	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	0	0
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
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)	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	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)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	0
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	372.857	13.198
Danaro e valori in cassa	484	(1.126)
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	373.341	12.072
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.

Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "è rilevante lo stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa" E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti). Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139 /2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.

Criteri di valutazione

Valutazione delle attività e passività in moneta diversa dall'euro

Le attività e le passività in moneta diversa dall'euro, eccetto le immobilizzazioni immateriali, materiali e le partecipazioni valutate al costo, sono state analiticamente adeguate ai cambi in vigore al 31/12/2021 con imputazione diretta a conto economico dell'effetto dell'adeguamento. L'eventuale utile netto viene destinato ad apposita riserva non distribuibile in sede di destinazione del risultato d'esercizio. Nel conto economico è stata inserita la nuova voce "Utili e perdite su cambi" sulla base di quanto disposto dall'art. n. 2425, punto 17-bis del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

I costi di impianto ed ampliamento sono iscritti con il consenso del collegio sindacale e sono ammortizzati entro un periodo non superiore ai cinque esercizi

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti. Le aliquote ordinarie sono state accelerate per ripartire il costo del cespite sulla stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione (Es. : caratteristiche del processo produttivo, natura del cespite ecc.) In particolare le aliquote ordinarie e anticipate sono successivamente dettagliate in sede di commento alle voci di stato patrimoniale.

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente. Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

Le *partecipazioni* in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione od al valore di perizia per quelle derivanti da operazioni di conferimento. Il costo viene rettificato in presenza di perdite durevoli di valore. Il valore originario viene ripristinato qualora siano venuti meno i motivi delle precedenti svalutazioni effettuate. Gli effetti della valutazione secondo il metodo del patrimonio netto sono evidenziate nel commento alle corrispondenti voci di bilancio

Le immobilizzazioni consistenti in partecipazioni in imprese controllate e in imprese collegate sono valutate secondo il metodo del patrimonio netto e cioè per un importo pari alla corrispondente frazione del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio delle imprese medesime.

Le plusvalenze o le minusvalenze derivanti dall'applicazione del metodo del patrimonio netto sono iscritte nel Conto Economico rispettivamente nelle voci "D 18.a Rivalutazioni di partecipazioni" e "D 19.a Svalutazione di partecipazioni", secondo quanto previsto dal metodo raccomandato del principio contabile OIC 21.

In presenza di incrementi patrimoniali delle partecipate iscritte in conto economico, in sede di destinazione del risultato si provvede alla costituzione della riserva non distribuibile secondo quanto previsto dall'art. 2426, n. 4

Le altre partecipazioni ed i titoli sono valutati al costo. Nel caso di perdite durevoli di valore, derivanti anche dalle quotazioni espresse dal mercato per i titoli quotati, viene effettuata una adeguata svalutazione e nell'esercizio in cui le condizioni per la svalutazione vengono meno, viene ripristinato il valore precedente alla svalutazione.

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da crediti sono valutate al presumibile valore di realizzo.

I *crediti* inclusi tra le immobilizzazioni finanziarie sono iscritti al presunto valore di realizzo

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

I *crediti e debiti in valuta estera* sono originariamente contabilizzati al cambio del giorno in cui avviene l'operazione. Tali crediti e debiti in valuta in essere alla data di chiusura dell'esercizio sono valutati ai cambi correnti a tale data ed i relativi utili e perdite su cambi devono essere imputati a conto economico

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Le disponibilità in valuta estera su conti bancari e presso le casse sono iscritte ai cambi di fine esercizio.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

I disagi su prestiti vengono ammortizzati in relazione alla durata del prestito a cui si riferiscono

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributari" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile OIC 25, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio.

Non sono effettuati accantonamenti di imposte differite a fronte di fondi o riserve tassabili a causa delle scarse probabilità di distribuire la riserva ai soci.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	36.083	1.044.198	-	1.080.281
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	72.861	442.617		515.478
Svalutazioni	-	3.591	-	3.591
Valore di bilancio	(36.778)	597.990	205.337	766.549
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	3.591	17.827		21.418
Altre variazioni	-	149.849	-	149.849
Totale variazioni	(3.591)	132.022	-	128.431
Valore di fine esercizio				
Costo	36.083	1.194.047	-	1.230.130
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	36.083	460.444		496.527
Svalutazioni	-	3.591	-	3.591
Valore di bilancio	-	730.012	168.560	898.572

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.591	32.492	-	36.083
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	32.492	40.369	72.861
Valore di bilancio	3.591	-	(40.369)	(36.778)
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	3.591	-	-	3.591
Totale variazioni	(3.591)	-	-	(3.591)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.591	32.492	-	36.083
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.591	32.492	-	36.083

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						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	597.233	86.840	21.650	218.584	119.891	1.044.198
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	206.173	58.334	21.098	157.012	-	442.617
Svalutazioni	-	3.591	-	-	-	3.591
Valore di bilancio	391.060	24.915	552	61.572	119.891	597.990
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	11.724	3.521	77	2.505	-	17.827
Altre variazioni	227.273	-	(10)	11.250	(88.664)	149.849
Totale variazioni	215.549	(3.521)	(87)	8.745	(88.664)	132.022
Valore di fine esercizio						
Costo	824.506	86.840	21.640	229.834	31.227	1.194.047
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	217.897	61.855	21.175	159.517	-	460.444
Svalutazioni	-	3.591	-	-	-	3.591
Valore di bilancio	606.609	21.394	465	70.317	31.227	730.012

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	37	37	37
Totale crediti immobilizzati	37	37	37

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
	37	37
Totale	37	37

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	3.300
Crediti verso altri	37

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
	37
Totale	37

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti specifica indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	136.340	101.391	237.731	237.731
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	150.000	-	150.000	150.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	96.891	65.062	161.953	161.953
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	108.920	(103.897)	5.023	5.023
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	492.151	62.556	554.707	554.707

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica		Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	237.731	237.731
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	150.000	150.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	161.953	161.953
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.023	5.023
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	554.707	554.707

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

Crediti con obbligo di retrocessione a termine

In calce si elencano, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti, iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie, relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	13.198	359.659	372.857
Denaro e altri valori in cassa	(1.126)	1.610	484
Totale disponibilità liquide	12.072	361.269	373.341

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	2.775	(2.072)	703
Totale ratei e risconti attivi	2.775	(2.072)	703

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	87.800	-			87.800
Riserva legale	34.879	-			34.879
Riserve statutarie	49.360	-			49.360
Altre riserve					
Riserva straordinaria	140.124	-			140.124
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-			57.734
Versamenti in conto capitale	5.385	-			5.385
Varie altre riserve	-	4			4
Totale altre riserve	145.509	4			203.247
Utile (perdita) dell'esercizio	57.734	-		330.930	330.930
Totale patrimonio netto	375.282	4		330.930	706.216

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	87.800
Riserva legale	34.879
Riserve statutarie	49.360
Altre riserve	
Riserva straordinaria	140.124
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	57.734
Versamenti in conto capitale	5.385
Varie altre riserve	4
Totale altre riserve	203.247
Totale	375.286

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	26.698	-	40.779	67.477
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	-	26.698	-	40.779	67.477

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	15.976
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.294
Utilizzo nell'esercizio	2.018
Totale variazioni	6.276
Valore di fine esercizio	22.252

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti oltre 5 anni

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche. Inoltre i Debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

	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	12.268	2.765	15.033	4.623	10.410
Debiti verso banche	73.062	(49.562)	23.500	-	23.500
Debiti verso altri finanziatori	-	1.901	1.901	1.901	-
Acconti	73.277	13.685	86.962	82.962	4.000
Debiti verso fornitori	453.201	(118.894)	334.307	334.307	-
Debiti tributari	14.607	103.070	117.677	117.677	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.543	(4.046)	5.497	5.497	-
Altri debiti	54.432	(46.328)	8.104	8.104	-
Totale debiti	690.390	(97.409)	592.981	555.071	37.910

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica		Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	15.033	15.033
Debiti verso banche	23.500	23.500
Debiti verso altri finanziatori	1.901	1.901
Acconti	86.962	86.962
Debiti verso fornitori	334.307	334.307
Debiti tributari	117.677	117.677
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.497	5.497
Altri debiti	8.104	8.104
Debiti	592.981	592.981

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	592.981	592.981

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	15.033	15.033
Debiti verso banche	23.500	23.500
Debiti verso altri finanziatori	1.901	1.901
Acconti	86.962	86.962
Debiti verso fornitori	334.307	334.307
Debiti tributari	117.677	117.677
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.497	5.497
Altri debiti	8.104	8.104
Totale debiti	592.981	592.981

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

In calce si elencano, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	144.422	499.035	643.457
Totale ratei e risconti passivi	144.422	499.035	643.457

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Ripartizione dei ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi relativi a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	1.663.457
Totale	1.663.457

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
	1.663.457
Totale	1.663.457

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	2.606
Altri	1
Totale	2.607

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

Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite

Le Imposte sul reddito (Ires / Irap) sono state accantonate secondo il principio di competenza.

In bilancio sono state contabilizzate **imposte anticipate**, ossia imposte che pur essendo inerenti ad esercizi futuri, sono esigibili nell'esercizio in corso, nonché **imposte differite** ossia quelle che pur essendo di competenza dell'esercizio, si renderanno esigibili solo nel corso degli esercizi successivi.

La loro contabilizzazione deriva dall'esistenza di **differenze temporanee** tra il valore attribuito ad una posta di bilancio secondo la normativa civilistica rispetto a quello attribuito in base alla normativa fiscale.

Motivazioni per importi non ancora contabilizzati:

Abrogazione dell'interferenza fiscale

Come noto, nel rispetto del principio enunciato nell'art. 6, lettera a), della legge 366/2001, con il decreto legislativo n. 6/200 recante la riforma del diritto societario, è stato abrogato il secondo comma dell'articolo 2426 che consentiva di effettuare rettifiche di valore e accantonamenti esclusivamente in applicazione di norme tributarie.

Il venire meno di tale facoltà non è destinato a comportare la perdita del diritto alla deduzione dei componenti negativi di reddito essendo stata ammessa la possibilità di dedurre tali componenti in via extracontabile ai sensi dell'articolo 109, comma 4, lettera b), del .T.U.I.R. come riformulato dal decreto legislativo n. 344/2003 recante la riforma del sistema fiscale statale.

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

L'AMMINISTRATORE
Crispi Giovanni

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Giovanni Crispi, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

l'amministratore
Giovanni Crispi