

# C.E.O. SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

| Dati anagrafici   |   |
|---|---|
| <b>Sede in</b>  | VIA MAGENTA 14/16 20021<br>BOLLATE MI     |
| <b>Codice Fiscale</b>   | 13384610153                               |
| <b>Numero Rea</b>   | Milano 1645101                            |
| <b>P.I.</b>   | 13384610153                               |
| <b>Capitale Sociale Euro</b>  | 10.000 i.v.                               |
| <b>Forma giuridica</b>  | SOCIETA' A RESPONSABILITA'<br>LIMITATA    |
| <b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>                             | 862300 Attività degli studi odontoiatrici |
| <b>Società in liquidazione</b>  | no  |
| <b>Società con socio unico</b>  | no  |
| <b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b> | no  |
| <b>Appartenenza a un gruppo</b>   | no  |

# Stato patrimoniale

|  | 31-12-2021     | 31-12-2020     |
|--|----------------|----------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>  |                |                |
| <b>Attivo</b>  |                |                |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>   |                |                |
| I - Immobilizzazioni immateriali                                       | 121.055        | 180.186        |
| II - Immobilizzazioni materiali  | 54.383         | 46.686         |
| III - Immobilizzazioni finanziarie                                     | 63.118         | 0              |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>                                     | <b>238.556</b> | <b>226.872</b> |
| <b>C) Attivo circolante</b>  |                |                |
| <b>II - Crediti</b>  |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 83.940         | 164.263        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 12.604         | 20.904         |
| imposte anticipate   | 0              | 0              |
| <b>Totale crediti</b>  | <b>96.544</b>  | <b>185.167</b> |
| IV - Disponibilità liquide   | 165.715        | 35.569         |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                                    | <b>262.259</b> | <b>220.736</b> |
| D) Ratei e risconti  | 6.220          | 10.595         |
| <b>Totale attivo</b>   | <b>507.035</b> | <b>458.203</b> |
| <b>Passivo</b>   |                |                |
| <b>A) Patrimonio netto</b>   |                |                |
| I - Capitale   | 10.000         | 10.000         |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni                              | 0              | 0              |
| III - Riserve di rivalutazione   | 0              | 0              |
| IV - Riserva legale  | 0              | 0              |
| V - Riserve statutarie   | 0              | 0              |
| VI - Altre riserve   | 1.052          | 1.052          |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0              | 0              |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                                 | 1.950          | 14.402         |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                                    | 29.218         | (12.452)       |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                       | 0              | 0              |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio                 | 0              | 0              |
| <b>Totale patrimonio netto</b>   | <b>42.220</b>  | <b>13.002</b>  |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato                  | 25.153         | 17.190         |
| <b>D) Debiti</b>   |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 181.047        | 168.499        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 257.835        | 258.105        |
| <b>Totale debiti</b>   | <b>438.882</b> | <b>426.604</b> |
| E) Ratei e risconti  | 780            | 1.407          |
| <b>Totale passivo</b>  | <b>507.035</b> | <b>458.203</b> |

## 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   | 1.048.793        | 658.202         |
| 5) altri ricavi e proventi  |                  |                 |
| contributi in conto esercizio   | 18.331           | 0               |
| altri   | 40.069           | 73.670          |
| <b>Totale altri ricavi e proventi</b>   | <b>58.400</b>    | <b>73.670</b>   |
| <b>Totale valore della produzione</b>   | <b>1.107.193</b> | <b>731.872</b>  |
| <b>B) Costi della produzione</b>  |                  |                 |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  | 143.969          | 104.888         |
| 7) per servizi  | 411.016          | 273.513         |
| 8) per godimento di beni di terzi   | 65.126           | 75.246          |
| 9) per il personale   |                  |                 |
| a) salari e stipendi  | 150.410          | 106.741         |
| b) oneri sociali  | 38.187           | 27.513          |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale                     | 11.400           | 8.614           |
| c) trattamento di fine rapporto   | 8.678            | 6.835           |
| d) trattamento di quiescenza e simili   | 2.402            | 1.779           |
| e) altri costi  | 320              | 0               |
| <b>Totale costi per il personale</b>  | <b>199.997</b>   | <b>142.868</b>  |
| 10) ammortamenti e svalutazioni   |                  |                 |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 83.024           | 83.135          |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 71.131           | 70.224          |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 11.893           | 12.911          |
| <b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>   | <b>83.024</b>    | <b>83.135</b>   |
| 14) oneri diversi di gestione   | 140.645          | 54.186          |
| <b>Totale costi della produzione</b>  | <b>1.043.777</b> | <b>733.836</b>  |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)  | 63.416           | (1.964)         |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>   |                  |                 |
| 16) altri proventi finanziari   |                  |                 |
| d) proventi diversi dai precedenti  |                  |                 |
| altri   | 161              | 79              |
| <b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>   | <b>161</b>       | <b>79</b>       |
| <b>Totale altri proventi finanziari</b>   | <b>161</b>       | <b>79</b>       |
| 17) interessi e altri oneri finanziari  |                  |                 |
| altri   | 17.992           | 10.567          |
| <b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>  | <b>17.992</b>    | <b>10.567</b>   |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>   | <b>(17.831)</b>  | <b>(10.488)</b> |
| <b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>  | <b>45.585</b>    | <b>(12.452)</b> |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate  |                  |                 |
| imposte correnti  | 16.367           | 0               |
| <b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>                          | <b>16.367</b>    | <b>0</b>        |
| <b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>   | <b>29.218</b>    | <b>(12.452)</b> |

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi di redazione

#### Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

---

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

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

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

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

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

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

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

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

### Principi contabili

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

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

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

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

## **Criteri di valutazione applicati**

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

### **Immobilizzazioni immateriali**

---

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

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

### **Immobilizzazioni materiali**

---

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

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

### **Crediti**

---

I crediti sono stati iscritti al valore nominale.

### **Disponibilità liquide**

---

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

---

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

## TFR

---

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

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

## Debiti

---

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

## Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

---

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

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

## Imposte sul Reddito

---

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

## Altre informazioni

### Riclassificazioni del bilancio e indici

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

### Posizione finanziaria

| Descrizione                       | Esercizio precedente | Variazione | Esercizio corrente |
|-----------------------------------|----------------------|------------|--------------------|
| a) Attività a breve               |                      |            |                    |
| Depositi bancari                  | 33.446               | 131.693    | 165.139            |
| Danaro ed altri valori in cassa   | 2.123                | -1.547     | 576                |
| Azioni ed obbligazioni non immob. |                      |            |                    |

| Descrizione  | Esercizio precedente | Variazione | Esercizio corrente |
|--|----------------------|------------|--------------------|
| Crediti finanziari entro i 12 mesi                       |                      |            |                    |
| Altre attività a breve                                   |                      |            |                    |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE   | 35.569               | 130.146    | 165.715            |
| <b>b) Passività a breve</b>                              |                      |            |                    |
| Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi) |                      |            |                    |
| Debiti verso banche (entro 12 mesi)                      |                      |            |                    |
| Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)          | 2.026                | -2.026     |                    |
| Altre passività a breve                                  |                      |            |                    |
| DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE                        | 2.026                | -2.026     |                    |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO             | 33.543               | 132.172    | 165.715            |
| <b>c) Attività di medio/lungo termine</b>                |                      |            |                    |
| Crediti finanziari oltre i 12 mesi                       |                      |            |                    |
| Altri crediti non commerciali                            |                      |            |                    |
| TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE                  |                      |            |                    |
| <b>d) Passività di medio/lungo termine</b>               |                      |            |                    |
| Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)      |                      |            |                    |
| Debiti verso banche (oltre 12 mesi)                      | 258.105              | -270       | 257.835            |
| Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)               |                      |            |                    |
| Altre passività a medio/lungo periodo                    |                      |            |                    |
| TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE                 | 258.105              | -270       | 257.835            |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE     | -258.105             | 270        | -257.835           |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA                              | -224.562             | 132.442    | -92.120            |

## Conto economico riepilogativo

| Descrizione  | Esercizio precedente | % sui ricavi | Esercizio corrente | % sui ricavi |
|--|----------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Ricavi della gestione caratteristica   | 658.202              |              | 1.048.793          |              |
| Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni |                      |              |                    |              |
| Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                   | 104.888              | 15,94        | 143.969            | 13,73        |
| Costi per servizi e godimento beni di terzi  | 348.759              | 52,99        | 476.142            | 45,40        |
| VALORE AGGIUNTO  | 204.555              | 31,08        | 428.682            | 40,87        |
| Ricavi della gestione accessoria   | 73.670               | 11,19        | 58.400             | 5,57         |
| Costo del lavoro   | 142.868              | 21,71        | 199.997            | 19,07        |
| Altri costi operativi  | 54.186               | 8,23         | 140.645            | 13,41        |
| MARGINE OPERATIVO LORDO  | 81.171               | 12,33        | 146.440            | 13,96        |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti   | 83.135               | 12,63        | 83.024             | 7,92         |
| RISULTATO OPERATIVO  | -1.964               | -0,30        | 63.416             | 6,05         |
| Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie                          | -10.488              | -1,59        | -17.831            | -1,70        |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE  | -12.452              | -1,89        | 45.585             | 4,35         |
| Imposte sul reddito  |                      |              | 16.367             | 1,56         |
| Utile (perdita) dell'esercizio   | -12.452              | -1,89        | 29.218             | 2,79         |

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

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

|  | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|--|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>  |                              |                            |                              |                         |
| <b>Costo</b>   | 408.080                      | 156.292                    | 0                            | 564.372                 |
| <b>Rivalutazioni</b>   | 0                            | 0                          | 0                            | 0                       |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>                                 | 227.893                      | 109.606                    |                              | 337.499                 |
| <b>Svalutazioni</b>  | 0                            | 0                          | 0                            | 0                       |
| <b>Valore di bilancio</b>  | 180.186                      | 46.686                     | 0                            | 226.872                 |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>   |                              |                            |                              |                         |
| <b>Incrementi per acquisizioni</b>                                       | 12.000                       | 19.590                     | 63.118                       | 94.708                  |
| <b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>                            | 0                            | 0                          | 0                            | 0                       |
| <b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b> | 0                            | 0                          | 0                            | 0                       |
| <b>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</b>                           | 0                            | 0                          | 0                            | 0                       |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>                                       | 71.131                       | 11.893                     |                              | 83.024                  |
| <b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>                            | 0                            | 0                          | 0                            | 0                       |
| <b>Altre variazioni</b>  | 0                            | 0                          | 0                            | 0                       |
| <b>Totale variazioni</b>   | (59.131)                     | 7.697                      | 63.118                       | 11.684                  |
| <b>Valore di fine esercizio</b>  |                              |                            |                              |                         |
| <b>Costo</b>   | 420.080                      | 175.882                    | 63.118                       | 659.080                 |
| <b>Rivalutazioni</b>   | 0                            | 0                          | 0                            | 0                       |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>                                 | 299.025                      | 121.498                    |                              | 420.523                 |
| <b>Svalutazioni</b>  | 0                            | 0                          | 0                            | 0                       |
| <b>Valore di bilancio</b>  | 121.055                      | 54.383                     | 63.118                       | 238.556                 |

#### Immobilizzazioni immateriali

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

| Voce di bilancio  | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|---|----------------|------------|------------|--------------|
| Costi di impianto e di ampliamento  | 1.569          |            | 426        | 1.143        |
| Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità                                  | 716            | 2.250      | 506        | 2.460        |
| Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno |                | 1.750      | 149        | 1.601        |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                               |                |            |            |              |
| Avviamento  |                |            |            |              |
| Immobilizzazioni in corso e acconti   |                |            |            |              |
| Altre immobilizzazioni immateriali  | 177.901        | 8.000      | 70.050     | 115.851      |
| Arrotondamento  |                |            |            |              |



| Voce di bilancio | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|------------------|----------------|------------|------------|--------------|
| Totali           | 180.186        | 12.000     | 71.131     | 121.055      |

## Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

|   | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di sviluppo | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|---|------------------------------------|-------------------|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                                 |                                    |                   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Costo   | 6.225                              | 1.000             | 8.818   | 0   | 0          | 0   | 392.037                            | 408.080                             |
| Rivalutazioni   | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 4.656                              | 284               | 8.818   | 0   | 0          | 0   | 214.135                            | 227.893                             |
| Svalutazioni  | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Valore di bilancio  | 1.569                              | 716               | 0   | 0   | 0          | 0   | 177.901                            | 180.186                             |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                                  |                                    |                   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Incrementi per acquisizioni                                       | 0                                  | 2.250             | 1.750   | 0   | 0          | 0   | 8.000                              | 12.000                              |
| Riclassifiche (del valore di bilancio)                            | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio                           | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Ammortamento dell'esercizio                                       | 426                                | 506               | 149   | 0   | 0          | 0   | 70.050                             | 71.131                              |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio                            | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Altre variazioni  | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Totale variazioni   | (426)                              | 1.744             | 1.601   | 0   | 0          | 0   | (62.050)                           | (59.131)                            |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                                   |                                    |                   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Costo   | 6.225                              | 3.250             | 10.568  | 0   | 0          | 0   | 400.037                            | 420.080                             |
| Rivalutazioni   | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 5.083                              | 790               | 8.966   | 0   | 0          | 0   | 284.186                            | 299.025                             |
| Svalutazioni  | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Valore di bilancio  | 1.143                              | 2.460             | 1.601   | 0   | 0          | 0   | 115.851                            | 121.055                             |

## Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

| Voce di bilancio                       | Saldo iniziale | Incrementi    | Decrementi    | Saldo finale  |
|--|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Terreni e fabbricati                   |                |               |               |               |
| Impianti e macchinario                 |                |               |               |               |
| Attrezzature industriali e commerciali | 8.528          | 2.035         | 2.891         | 7.672         |
| Altri beni                             | 38.158         | 17.555        | 9.002         | 46.711        |
| - Mobili e arredi                      | 36.966         | 13.767        | 7.946         | 42.787        |
| - Macchine di ufficio elettroniche     | 1.068          | 3.789         | 932           | 3.925         |
| - Autovetture e motocicli              | 124            |               | 124           |               |
| - Automezzi                            |                |               |               |               |
| - Beni diversi dai precedenti          |                |               |               |               |
|  |                |               |               |               |
|  |                |               |               |               |
|  |                |               |               |               |
|  |                |               |               |               |
| Immobilizzazioni in corso e acconti    |                |               |               |               |
| <b>Totali</b>                          | <b>46.686</b>  | <b>19.590</b> | <b>11.893</b> | <b>54.383</b> |

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

|  | 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>  |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Costo</b>   | 0                    | 2.806                  | 65.643                                 | 87.842                           | 0   | 156.292                           |
| <b>Rivalutazioni</b>   | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>                                 | 0                    | 2.806                  | 57.116                                 | 49.684                           | 0   | 109.606                           |
| <b>Svalutazioni</b>  | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Valore di bilancio</b>  | 0                    | 0                      | 8.528                                  | 38.158                           | 0   | 46.686                            |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>   |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Incrementi per acquisizioni</b>                                       | 0                    | 0                      | 2.035                                  | 17.555                           | 0   | 19.590                            |
| <b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>                            | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b> | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</b>                           | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>                                       | 0                    | 0                      | 2.891                                  | 9.002                            | 0   | 11.893                            |
| <b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>                            | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Altre variazioni</b>  | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Totale variazioni</b>   | 0                    | 0                      | (856)                                  | 8.553                            | 0   | 7.697                             |

|  | 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 fine esercizio</b>          |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Costo</b>                             | 0                    | 2.806                  | 67.678                                 | 105.397                          | 0   | 175.882                           |
| <b>Rivalutazioni</b>                     | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 0                    | 2.806                  | 60.006                                 | 58.686                           | 0   | 121.498                           |
| <b>Svalutazioni</b>                      | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 0                    | 0                      | 7.672                                  | 46.711                           | 0   | 54.383                            |

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

|   | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>  | 81.715                     | (80.485)                  | 1.230                    | 1.230                            | 0                                | 0   |
| <b>Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante</b>                                | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| <b>Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante</b>                                  | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| <b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>                               | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| <b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante</b> | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>  | 20                         | (20)                      | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| <b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>                                  | 0                          | 0                         | 0                        |                                  |                                  |   |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>  | 103.432                    | (8.119)                   | 95.313                   | 82.709                           | 12.604                           | 0   |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>   | 185.167                    | (88.623)                  | 96.544                   | 83.939                           | 12.604                           | 0   |

### Altri crediti

| Descrizione                                  | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--|----------------------|--------------------|------------|
| a) Crediti verso altri esig. entro esercizio | 82.528               | 82.709             | 181        |
| Crediti verso dipendenti                     |                      | 15.000             | 15.000     |
| Depositi cauzionali in denaro                |                      |                    |            |
| Altri crediti:                               |                      |                    |            |
| - anticipi a fornitori                       |                      |                    |            |
| - n/c da ricevere                            |                      |                    |            |
| - Crediti verso Persone                      |                      |                    |            |
| - altri                                      | 82.528               | 67.709             | -14.819    |
| b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio | 20.904               | 12.604             | -8.300     |
| Crediti verso dipendenti                     |                      |                    |            |
| Depositi cauzionali in denaro                | 5.904                | 5.904              |            |

| Descrizione                 | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione    |
|-----------------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| Altri crediti:              |                      |                    |               |
| - anticipi a fornitori      |                      |                    |               |
|                             |                      |                    |               |
| - altri                     | 15.000               | 6.700              | -8.300        |
| <b>Totale altri crediti</b> | <b>103.432</b>       | <b>95.313</b>      | <b>-8.119</b> |

## Disponibilità liquide

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

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Depositi bancari e postali</b>     | 33.446                     | 131.693                   | 165.139                  |
| <b>Assegni</b>                        | 322                        | (322)                     | 0                        |
| <b>Denaro e altri valori in cassa</b> | 1.801                      | (1.225)                   | 576                      |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>   | <b>35.569</b>              | <b>130.146</b>            | <b>165.715</b>           |

## **Ratei e risconti attivi**

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

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Ratei attivi</b>                   | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Risconti attivi</b>                | 10.595                     | (4.375)                   | 6.220                    |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | <b>10.595</b>              | <b>(4.375)</b>            | <b>6.220</b>             |

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 42.220 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

|  | 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   | 10.000                     | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 10.000                   |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni                             | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Riserve di rivalutazione   | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Riserva legale   | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Riserve statutarie   | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Altre riserve  |                            |  |                    |                  |               |               |                       |                          |
| Riserva straordinaria  | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile                | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Riserva azioni o quote della società controllante                | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni                    | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Versamenti in conto aumento di capitale                          | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                   | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Versamenti in conto capitale                                     | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Versamenti a copertura perdite                                   | 1.052                      | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 1.052                    |
| Riserva da riduzione capitale sociale                            | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Riserva avanzo di fusione  | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Riserva per utili su cambi non realizzati                        | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Riserva da conguaglio utili in corso                             | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Varie altre riserve  | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Totale altre riserve   | 1.052                      | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 1.052                    |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Utili (perdite) portati a nuovo                                  | 14.402                     | 0  | 0                  | 0                | 12.452        | 0             |                       | 1.950                    |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                   | (12.452)                   | 0  | (12.452)           | 0                | 0             | 0             | 29.218                | 29.218                   |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                 | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio               | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0             | 0             |                       | 0                        |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                                   | <b>13.002</b>              | <b>0</b>   | <b>(12.452)</b>    | <b>0</b>         | <b>12.452</b> | <b>0</b>      | <b>29.218</b>         | <b>42.220</b>            |

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

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

|  | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi |                   |
|--|---------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
|  |         |                  |                              |                   | per copertura perdite  | per altre ragioni |
| Capitale   | 10.000  | C                | B                            | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni                             | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserve di rivalutazione   | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva legale   | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserve statutarie   | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| <b>Altre riserve</b>   |         |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserva straordinaria  | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile                | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva azioni o quote della società controllante                | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni                    | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Versamenti in conto aumento di capitale                          | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                   | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Versamenti in conto capitale                                     | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Versamenti a copertura perdite                                   | 1.052   | C                | B                            | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva da riduzione capitale sociale                            | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva avanzo di fusione  | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati                        | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva da conguaglio utili in corso                             | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Varie altre riserve  | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| <b>Totale altre riserve</b>                                      | 1.052   |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Utili portati a nuovo  | 1.950   | U                | ABC                          | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio               | 0       |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| <b>Totale</b>  | 13.002  |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| <b>Quota non distribuibile</b>                                   |         |                  |                              | 0                 |  |                   |
| <b>Residua quota distribuibile</b>                               |         |                  |                              | 0                 |  |                   |

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

Al 31/12/2021 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

|                                  | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio       | 17.190   |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b> |  |
| Accantonamento nell'esercizio    | 8.678  |
| Utilizzo nell'esercizio          | 593  |
| Altre variazioni                 | (122)  |
| <b>Totale variazioni</b>         | 7.963  |
| Valore di fine esercizio         | 25.153   |

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

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

|   | 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 |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Obbligazioni</b>   | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| Obbligazioni convertibili                                       | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| Debiti verso soci per finanziamenti                             | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| Debiti verso banche   | 258.105                    | (270)                     | 257.835                  | 0                                | 257.835                          | 0   |
| Debiti verso altri finanziatori                                 | 2.026                      | (2.026)                   | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| Acconti   | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| Debiti verso fornitori  | 55.438                     | (22.289)                  | 33.149                   | 33.149                           | 0                                | 0   |
| Debiti rappresentati da titoli di credito                       | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| Debiti verso imprese controllate                                | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| Debiti verso imprese collegate                                  | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| Debiti verso controllanti                                       | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0   |
| Debiti tributari  | 76.626                     | 17.718                    | 94.344                   | 94.344                           | 0                                | 0   |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale      | 7.913                      | 8.128                     | 16.041                   | 16.041                           | 0                                | 0   |
| Altri debiti  | 26.496                     | 11.018                    | 37.514                   | 37.514                           | 0                                | 0   |
| <b>Totale debiti</b>  | 426.604                    | 12.278                    | 438.882                  | 181.048                          | 257.835                          | 0   |

### Debiti verso banche

| Descrizione                                  | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--|----------------------|--------------------|------------|
| a) Debiti verso banche esig. entro esercizio |                      |                    |            |
| Aperture credito                             |                      |                    |            |
| Conti correnti passivi                       |                      |                    |            |
| Mutui  |                      |                    |            |

| Descrizione                                  | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--|----------------------|--------------------|------------|
| Anticipi su crediti                          |                      |                    |            |
| Altri debiti:                                |                      |                    |            |
| Carta di credito UBI                         |                      |                    |            |
| Carta di credito Unicredit                   |                      |                    |            |
| - altri                                      |                      |                    |            |
| b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio | 258.105              | 257.835            | -270       |
| Aperture credito                             |                      |                    |            |
| Conti correnti passivi                       |                      |                    |            |
| Mutui  | 258.105              | 257.835            | -270       |
| Anticipi su crediti                          |                      |                    |            |
| Altri debiti:                                |                      |                    |            |
|  |                      |                    |            |
|  |                      |                    |            |
| - altri                                      |                      |                    |            |
| Totale debiti verso banche                   | 258.105              | 257.835            | -270       |

## Debiti verso fornitori

| Descrizione                             | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|------------|
| a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio | 55.438               | 33.149             | -22.289    |
| Fornitori entro esercizio:              | 41.100               | 10.715             | -30.385    |
|   |                      |                    |            |
| - altri                                 | 41.100               | 10.715             | -30.385    |
| Fatture da ricevere entro esercizio:    | 14.338               | 22.433             | 8.095      |
|   |                      |                    |            |
| - altri                                 | 14.338               | 22.433             | 8.095      |
| Arrotondamento                          |                      | 1                  |            |
| Totale debiti verso fornitori           | 55.438               | 33.149             | -22.289    |

## Debiti tributari

| Descrizione                                       | Esercizio precedente | Variazione | Esercizio corrente |
|---|----------------------|------------|--------------------|
| Debito IRPEF/IRES                                 | 11.463               | -108       | 11.355             |
| Debito IRAP                                       |                      | 4.992      | 4.992              |
| Imposte e tributi comunali                        |                      |            |                    |
| Erario c.to IVA                                   | 404                  | 251        | 655                |
| Erario c.to ritenute dipendenti                   | 4.400                | 13.503     | 17.903             |
| Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori | 60.361               | -1.010     | 59.351             |
| Erario c.to ritenute agenti                       |                      |            |                    |
| Erario c.to ritenute altro                        |                      |            |                    |
| Addizionale comunale                              |                      |            |                    |
| Addizionale regionale                             |                      |            |                    |
| Imposte sostitutive                               | -2                   | 90         | 88                 |



|                                |               |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Condoni e sanatorie            |               |               |               |
| Debiti per altre imposte       |               |               |               |
| Arrotondamento                 |               |               |               |
| <b>Totale debiti tributari</b> | <b>76.626</b> | <b>17.718</b> | <b>94.344</b> |

### Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

| Descrizione   | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione   |
|---|----------------------|--------------------|--------------|
| Debito verso Inps   | 6.993                | 14.959             | 7.966        |
| Debiti verso Inail  | 64                   | 257                | 193          |
| Debiti verso Enasarco   |                      |                    |              |
| Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale | 856                  | 826                | -30          |
| Arrotondamento  |                      | -1                 | -1           |
| <b>Totale debiti previd. e assicurativi</b>                   | <b>7.913</b>         | <b>16.041</b>      | <b>8.128</b> |

### Altri debiti

| Descrizione                            | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione    |
|--|----------------------|--------------------|---------------|
| a) Altri debiti entro l'esercizio      | 26.496               | 37.514             | 11.018        |
| Debiti verso dipendenti/assimilati     | 23.535               | 26.708             | 3.173         |
| Debiti verso amministratori e sindaci  | 2.864                | 10.806             | 7.942         |
| Debiti verso soci                      |                      |                    |               |
| Debiti verso obbligazionisti           |                      |                    |               |
| Debiti per note di credito da emettere |                      |                    |               |
| Altri debiti:                          |                      |                    |               |
| - altri                                | 97                   |                    | -97           |
| <b>Totale Altri debiti</b>             | <b>26.496</b>        | <b>37.514</b>      | <b>11.018</b> |

### Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Ratei passivi</b>                   | 1.407                      | (627)                     | 780                      |
| <b>Risconti passivi</b>                | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | <b>1.407</b>               | <b>(627)</b>              | <b>780</b>               |

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

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

| Descrizione  | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione     | Var. % |
|--|----------------------|--------------------|----------------|--------|
| Ricavi vendite e prestazioni   | 658.202              | 1.048.793          | 390.591        | 59,34  |
| Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti |                      |                    |                |        |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione                                    |                      |                    |                |        |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni                               |                      |                    |                |        |
| Altri ricavi e proventi  | 73.670               | 58.400             | -15.270        | -20,73 |
| <b>Totali</b>  | <b>731.872</b>       | <b>1.107.193</b>   | <b>375.321</b> |        |

### Costi della produzione

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

| Descrizione  | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione     | Var. % |
|--|----------------------|--------------------|----------------|--------|
| Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                   | 104.888              | 143.969            | 39.081         | 37,26  |
| Per servizi  | 273.513              | 411.016            | 137.503        | 50,27  |
| Per godimento di beni di terzi                                       | 75.246               | 65.126             | -10.120        | -13,45 |
| Per il personale:  |                      |                    |                |        |
| a) salari e stipendi   | 106.741              | 150.410            | 43.669         | 40,91  |
| b) oneri sociali   | 27.513               | 38.187             | 10.674         | 38,80  |
| c) trattamento di fine rapporto                                      | 6.835                | 8.678              | 1.843          | 26,96  |
| d) trattamento di quiescenza e simili                                | 1.779                | 2.402              | 623            | 35,02  |
| e) altri costi   |                      | 320                | 320            |        |
| Ammortamenti e svalutazioni:   |                      |                    |                |        |
| a) immobilizzazioni immateriali                                      | 70.224               | 71.131             | 907            | 1,29   |
| b) immobilizzazioni materiali  | 12.911               | 11.893             | -1.018         | -7,88  |
| c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni                            |                      |                    |                |        |
| d) svalut.ni crediti att. circolante                                 |                      |                    |                |        |
| Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci |                      |                    |                |        |
| Accantonamento per rischi  |                      |                    |                |        |
| Altri accantonamenti   |                      |                    |                |        |
| Oneri diversi di gestione  | 54.186               | 140.645            | 86.459         | 159,56 |
| Arrotondamento   |                      |                    |                |        |
| <b>Totali</b>  | <b>733.836</b>       | <b>1.043.777</b>   | <b>309.941</b> |        |



## Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125-bis della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria:

| Data concessione | Tipo procedimento | Regolamento/Comunicazione  | Obiettivo   | Strumento di aiuto  | Importo Nominale | Elemento di aiuto |
|------------------|-------------------|--|---|---|------------------|-------------------|
| 19/11/2021       | Notifica          | TF COVID-19 - Sezione 3.1 della Comunicazione della Commissione del 19.03.2020 C(2020) 1863 final e successive modifiche | Rimedio a un grave turbamento dell'economia   | Agevolazione fiscale o esenzione fiscale  | € 7.882,00       | € 7.882,00        |
| 15/10/2021       | Esenzione         | Reg. CE 651/2014 esenzione generale per categoria (GBER)   | Aiuti all'assunzione di lavoratori svantaggiati sotto forma di integrazioni salariali (art. 32) | Agevolazione fiscale o esenzione fiscale  | € 47,41          | € 47,41           |
| 18/05/2021       | Notifica          | TF COVID-19 - Sezione 3.2 della Comunicazione della Commissione del 19.03.2020 C(2020) 1863 final e successive modifiche | Rimedio a un grave turbamento dell'economia   | Garanzia (se del caso con un riferimento alla decisione della Commissione (10)) | € 29.760,00      | € 29.760,00       |
| 06/04/2021       | Notifica          | TF COVID-19 - Sezione 3.2 della Comunicazione della Commissione del 19.03.2020 C(2020) 1863 final e successive modifiche | Rimedio a un grave turbamento dell'economia   | Garanzia (se del caso con un riferimento alla decisione della Commissione (10)) | € 6.098,40       | € 6.098,40        |

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

#### Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

| Descrizione                                | Valore |
|--|--------|
| Utile dell'esercizio:                      |        |
| - a Riserva legale                         | 2.000  |
| - a Riserva straordinaria                  |        |
| - a copertura perdite precedenti           |        |
| - a dividendo                              |        |
| - a riserva indisponibile ex D.L. 104/2020 |        |
| - a nuovo                                  | 27.218 |
| Totale                                     | 29.218 |

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Bollate, 30/09/2022

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Deborah Salvati

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