

C.E.O. SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MAGENTA 14/16 20021 BOLLATE MI
Codice Fiscale	13384610153
Numero Rea	Milano 1645101
P.I.	13384610153
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	862300 Attività degli studi odontoiatrici
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

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	49.439	121.055
II - Immobilizzazioni materiali	56.793	54.383
III - Immobilizzazioni finanziarie	71.518	63.118
Totale immobilizzazioni (B)	177.750	238.556
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	47.884	83.940
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.904	12.604
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	53.788	96.544
IV - Disponibilità liquide	128.729	165.715
Totale attivo circolante (C)	182.517	262.259
D) Ratei e risconti	19.606	6.220
Totale attivo	379.873	507.035
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	2.000	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	1.053	1.052
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	29.168	1.950
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(21.959)	29.218
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	20.262	42.220
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	35.018	25.153
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	134.808	181.047
esigibili oltre l'esercizio successivo	189.623	257.835
Totale debiti	324.431	438.882
E) Ratei e risconti	162	780
Totale passivo	379.873	507.035

Conto economico

31-12-2022 31-12-2021

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	889.505	1.048.793
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	18.331
altri	71.033	40.069
Totale altri ricavi e proventi	71.033	58.400
Totale valore della produzione	960.538	1.107.193
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	108.082	143.969
7) per servizi	415.475	411.016
8) per godimento di beni di terzi	70.634	65.126
9) per il personale		
a) salari e stipendi	161.652	150.410
b) oneri sociali	44.799	38.187
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	13.951	11.400
c) trattamento di fine rapporto	10.292	8.678
d) trattamento di quiescenza e simili	3.659	2.402
e) altri costi	0	320
Totale costi per il personale	220.402	199.997
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	84.955	83.024
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	72.216	71.131
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.739	11.893
Totale ammortamenti e svalutazioni	84.955	83.024
14) oneri diversi di gestione	64.657	140.645
Totale costi della produzione	964.205	1.043.777
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(3.667)	63.416
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	178	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	178	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	341	161
Totale proventi diversi dai precedenti	341	161
Totale altri proventi finanziari	519	161
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12.907	17.992
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.907	17.992
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(12.388)	(17.831)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(16.055)	45.585
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.904	16.367
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.904	16.367
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(21.959)	29.218

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

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, 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.

Indebitamento finanziario netto

Si fornisce di seguito il prospetto dell'Indebitamento finanziario netto; il prospetto, predisposto in base agli Orientamenti ESMA, evidenzia la composizione dell'indebitamento finanziario; un valore negativo indica una situazione in cui le attività finanziarie sono superiori alle passività finanziarie.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
A) Disponibilità liquide	165.715	-36.986	128.729
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide			
C) Altre attività finanziarie correnti			
Altre attività a breve			
D) Liquidità (A+B+C)	165.715	-36.986	128.729
E) Debito finanziario corrente			
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente			
Altre passività a breve			
G) Indebitamento finanziario corrente (E+F)			
H) Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	-165.715	36.986	-128.729
I) Debito finanziario non corrente	257.835	-68.212	189.623
J) Strumenti di debito			
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti			
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)	257.835	-68.212	189.623
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	92.120	-31.226	60.894

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	1.048.793		889.505	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	143.969	13,73	108.082	12,15
Costi per servizi e godimento beni di terzi	476.142	45,40	486.109	54,65
VALORE AGGIUNTO	428.682	40,87	295.314	33,20
Ricavi della gestione accessoria	58.400	5,57	71.033	7,99
Costo del lavoro	199.997	19,07	220.402	24,78
Altri costi operativi	140.645	13,41	64.657	7,27
MARGINE OPERATIVO LORDO	146.440	13,96	81.288	9,14
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	83.024	7,92	84.955	9,55
RISULTATO OPERATIVO	63.416	6,05	-3.667	-0,41
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-17.831	-1,70	-12.388	-1,39
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	45.585	4,35	-16.055	-1,80
Imposte sul reddito	16.367	1,56	5.904	0,66
Utile (perdita) dell'esercizio	29.218	2,79	-21.959	-2,47

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
Valore di inizio esercizio				
Costo	420.080	175.882	63.118	659.080
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	299.025	121.498		420.523
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	121.055	54.383	63.118	238.556
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	600	15.149	8.400	24.149
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	72.216	12.739		84.955
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	(71.616)	2.410	8.400	(60.806)
Valore di fine esercizio				
Costo	420.680	191.031	71.518	683.229
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	371.240	134.238		505.478
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	49.439	56.793	71.518	177.750

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	1.143		427	716
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	2.460	600	737	2.323
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	1.601		875	726
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali	115.851		70.177	45.674
Arrotondamento				

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Totali	121.055	600	72.216	49.439

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
Valore di inizio esercizio								
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
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	600	0	0	0	0	0	600
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	737	875	0	0	0	70.177	72.216
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(427)	(137)	(875)	0	0	0	(70.177)	(71.616)
Valore di fine esercizio								
Costo	6.225	3.850	10.568	0	0	0	400.037	420.680
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.509	1.527	9.841	0	0	0	354.363	371.240
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	716	2.323	726	0	0	0	45.674	49.439

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	7.672	472	2.010	6.134
Altri beni	46.711	14.677	10.729	50.659
- Mobili e arredi	42.787	14.677	9.633	47.831
- Macchine di ufficio elettroniche	3.925		1.096	2.829
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	54.383	15.149	12.739	56.793

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
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	2.806	67.678	105.397	0	175.882
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	2.806	60.006	58.686	0	121.498
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	7.672	46.711	0	54.383
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	472	14.677	0	15.149
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	2.010	10.729	0	12.739
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	(1.538)	3.948	0	2.410

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di fine esercizio						
Costo	0	2.806	68.150	120.074	0	191.031
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	2.806	62.017	69.415	0	134.238
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	6.134	50.659	0	56.793

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.230	(1.069)	161	161	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	0	10.575	10.575	10.575	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	95.313	(52.262)	43.051	37.147	5.904	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	96.544	(42.756)	53.788	47.883	5.904	0

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	82.709	37.147	-45.562
Crediti verso dipendenti	15.000	5.000	-10.000
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere			
- altri	67.709	32.147	-35.562
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	12.604	5.904	-6.700
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	5.904	5.904	

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri	6.700		-6.700
Totale altri crediti	95.313	43.051	-52.262

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
Depositi bancari e postali	165.139	(36.681)	128.458
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	576	(305)	271
Totale disponibilità liquide	165.715	(36.986)	128.729

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
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	6.220	13.386	19.606
Totale ratei e risconti attivi	6.220	13.386	19.606

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 20.262 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 sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	0	0	0	2.000	0	0		2.000
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	1	0	0		1
Totale altre riserve	1.052	0	0	1	0	0		1.053
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	1.950	0	0	27.218	0	0		29.168
Utile (perdita) dell'esercizio	29.218	0	29.218	0	0	0	(21.959)	(21.959)
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
Totale patrimonio netto	42.220	0	29.218	29.219	0	0	(21.959)	20.262

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	2.000	U	B	0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
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	1			0	0	0
Totale altre riserve	1.053			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	29.168	U	ABC	0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	42.221			0	0	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

Al 31/12/2022 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 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	25.153
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	10.292
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(427)
Totale variazioni	9.865
Valore di fine esercizio	35.018

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
Obbligazioni	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	257.835	(68.212)	189.623	0	189.623	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	33.149	(1.956)	31.193	31.193	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	94.344	(29.555)	64.789	64.789	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.041	(7.534)	8.507	8.507	0	0
Altri debiti	37.514	(7.195)	30.319	30.319	0	0
Totale debiti	438.882	(114.451)	324.431	134.808	189.623	0

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	257.835	189.623	-68.212
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui	257.835	189.623	-68.212

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale debiti verso banche	257.835	189.623	-68.212

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	33.149	31.193	-1.956
Fornitori entro esercizio:	10.715	18.490	7.775
- altri	10.715	18.490	7.775
Fatture da ricevere entro esercizio:	22.433	12.703	-9.730
- altri	22.433	12.703	-9.730
Arrotondamento	1		
Totale debiti verso fornitori	33.149	31.193	-1.956

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES	11.355	-11.355	
Debito IRAP	4.992	-4.992	
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	655	-655	
Erario c.to ritenute dipendenti	17.903	-10.224	7.679
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	59.351	-2.500	56.851
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive	88	171	259
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Arrotondamento			
Totale debiti tributari	94.344	-29.555	64.789

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	14.959	7.296	-7.663
Debiti verso Inail	257	227	-30
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	826	985	159
Arrotondamento	-1	-1	
Totale debiti previd. e assicurativi	16.041	8.507	-7.534

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	37.514	30.319	-7.195
Debiti verso dipendenti/assimilati	26.708	27.212	504
Debiti verso amministratori e sindaci	10.806	3.107	-7.699
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	37.514	30.319	-7.195

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
Ratei passivi	780	(618)	162
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	780	(618)	162

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	1.048.793	889.505	-159.288	-15,19
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	58.400	71.033	12.633	21,63
Totali	1.107.193	960.538	-146.655	

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	143.969	108.082	-35.887	-24,93
Per servizi	411.016	415.475	4.459	1,08
Per godimento di beni di terzi	65.126	70.634	5.508	8,46
Per il personale:				
a) salari e stipendi	150.410	161.652	11.242	7,47
b) oneri sociali	38.187	44.799	6.612	17,31
c) trattamento di fine rapporto	8.678	10.292	1.614	18,60
d) trattamento di quiescenza e simili	2.402	3.659	1.257	52,33
e) altri costi	320		-320	-100,00
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	71.131	72.216	1.085	1,53
b) immobilizzazioni materiali	11.893	12.739	846	7,11
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	140.645	64.657	-75.988	-54,03
Arrotondamento				
Totali	1.043.777	964.205	-79.572	

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
17/12/2022	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	€ 10,61	€ 10,61

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Copertura della perdita d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad Euro 21.959 come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio con:	
- Riserva legale	
- Riserva straordinaria	
- Utili a nuovo	21.959
- Versamenti in c/capitale	
- Versamenti in c/copertura perdite	
- Riporto a nuovo	
Totale	21.959

Dichiarazione di conformità del bilancio

Bollate, 17/04/2023

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.