

**SI.ME SRL****Bilancio di esercizio al 31-12-2021**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA ROBERTO D'ANGIO' 121 - 81055 - SANTA MARIA CAPUA VETERE (CE)
<b>Codice Fiscale</b>	03127630634
<b>Numero Rea</b>	CE 196851
<b>P.I.</b>	02772240616
<b>Capitale Sociale Euro</b>	84.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SRL
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	86.10.10
<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>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	151.934	159.776
II - Immobilizzazioni materiali	31.238	36.712
III - Immobilizzazioni finanziarie	225.000	225.000
Totale immobilizzazioni (B)	408.172	421.488
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	23.645	12.121
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	780.905	1.251.349
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.306.393	1.306.393
Totale crediti	2.087.298	2.557.742
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	110.041	105.658
Totale attivo circolante (C)	2.220.984	2.675.521
D) Ratei e risconti	1.690	242
<b>Totale attivo</b>	<b>2.630.846</b>	<b>3.097.251</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	84.000	84.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	12.496	12.496
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	2	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	210.143	201.342
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(47.878)	48.800
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	258.763	346.638
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	540.992	616.902
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.270.695	1.389.709
esigibili oltre l'esercizio successivo	527.884	743.495
Totale debiti	1.798.579	2.133.204
E) Ratei e risconti	32.512	507
<b>Totale passivo</b>	<b>2.630.846</b>	<b>3.097.251</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	2.484.179	2.766.696
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	17.215	16.164
altri	110.741	2.067
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>127.956</b>	<b>18.231</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>2.612.135</b>	<b>2.784.927</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	214.526	196.618
7) per servizi	742.529	851.116
8) per godimento di beni di terzi	220.052	214.678
9) per il personale		
a) salari e stipendi	974.917	887.951
b) oneri sociali	179.494	221.160
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	133.323	82.839
c) trattamento di fine rapporto	102.173	72.402
d) trattamento di quiescenza e simili	31.150	10.437
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.287.734</b>	<b>1.191.950</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	20.586	29.190
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.843	12.609
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.743	16.581
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	5.509
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>20.586</b>	<b>34.699</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(11.524)	(2.022)
14) oneri diversi di gestione	101.172	136.748
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>2.575.075</b>	<b>2.623.787</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>37.060</b>	<b>161.140</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	39.299	43.180
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>39.299</b>	<b>43.180</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(39.299)</b>	<b>(43.180)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>(2.239)</b>	<b>117.960</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	45.639	69.160
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>45.639</b>	<b>69.160</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>(47.878)</b>	<b>48.800</b>

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Reg. Imp.  
Rea 196851 CE

### SI.ME SRL

Sede in VIA ROBERTO D'ANGIO' 121 - 81055 - SANTA MARIA CAPUA VETERE (CE) -  
Capitale sociale Euro 84.000 i.v.  
Codice Fiscale 03127630634

## Nota Integrativa Abbreviata al bilancio chiuso il 31.12.2021

Valori espressi in EURO

### Premessa

Signori Soci,

La nostra Società, come ben sapete, opera nel settore sanitario, specificatamente nella gestione di una clinica con convenzione con l'ASL NA 2 NORD di Pozzuoli (NA).

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 47.878,00 ( quarantasettemilaottocentosettantotto/00) dovuta essenzialmente al costo delle imposte gravanti sull'esercizio e pari ad € 45.639,00 ( quarantacinqueseicentotrentanove/00).

### INFORMATIVE

L'art. 1 c.125 quinquies del D.Lgs n. 124/2017, impone alle imprese di adempiere agli obblighi di pubblicizzazione dei bonus e degli aiuti ricevuti.

In osservanza a tale disposizione si precisa che la società ha usufruito del " Credito d'imposta sanificazione e DPI ai sensi dell'art. 125 del DL 34-2020- protocollo 20200311147 per l'importo complessivo di € 16.164,00. In data 12/11/2021 ha usufruito del bonus sanificazione per € 9.187,00. Il Bonus sud di cui all'art. 1 c 98108 L. 208/2015 del 7/12/21 è stato pari ad e 40.140,00.

Inoltre la società ha utilizzato la garanzia di Stato prevista dalla normativa emergenziale " Covid 19" per accedere ad un finanziamento di € 100.000,00 ( euro centomila/00) ad un tasso agevolato, della durata di trenta mesi di cui 6 di preammortamento, iniziato nell'esercizio 2020, con tempo di rimborso idoneo ad assicurarne la rimborsabilità, al fine di assicurare elasticità di cassa, in relazione agli impegni finanziari della società.

### Principi di redazione

## Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D. Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Per quanto riguarda l'applicazione dei nuovi principi contabili si dà atto che non si siano registrati effetti rilevanti derivanti dal predetto cambiamento, conseguentemente nessuna variazione si è resa necessaria al bilancio chiuso al 31/12/2020 ai fini comparativi e nessuna rettifica si è resa necessaria relativamente al saldo d'apertura del patrimonio netto.

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile e successiva modificazione da D. Lgs. 285/2006; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla Gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono (né azioni proprie né) azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che (né azioni proprie né) azioni o quote di società controllanti non sono state acquistate né alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile e successiva modificazione da D. Lgs. 285/2006.

## Criteri di valutazione applicati

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31.12.2021 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività, considerando altresì l'entità del patrimonio netto, ritenuto sufficiente ad arginare eventuali passività potenziali.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

## Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

La società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti, i debiti e i titoli senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato e l'attualizzazione, così come previsto dai relativi principi contabili nazionali di riferimento OIC.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

### **Immobilizzazioni**

#### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

#### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

#### *Operazioni di locazione finanziaria (leasing)*

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Per le operazioni di locazione finanziaria derivanti da un'operazione di lease back, le plusvalenze originate sono rilevate in conto economico secondo il criterio di competenza, a mezzo di iscrizione di risconti passivi e di imputazione graduale tra i proventi del conto economico, sulla base della durata del contratto di locazione finanziaria (leasing).

<b>Crediti</b>	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.
<b>Debiti</b>	Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.
<b>Ratei e risconti</b>	Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.
<b>Rimanenze magazzino</b>	Si precisa che la valutazione delle merci e dei prodotti per l'attività vengono valutati al costo di acquisto.
<b>Partecipazioni</b>	Le partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione nel rispetto del principio del minore tra il costo ed il loro valore di mercato. Le partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie rappresentano un investimento permanente e strategico da parte della società.  Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.
<b>Fondi per rischi e oneri</b>	Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o pro-babile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano de-terminabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono rispettati i criteri generali di prudenza e competenza. Non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali non sono state rilevate in bilancio tenuto conto dell'entità del patrimonio netto della società, che si ritiene capiente nel caso si dovessero verificare.

#### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli accordi erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo i criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società

### **Riconoscimento ricavi**

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

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

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

## **Altre informazioni**

### **Criteri di conversione dei valori espressi in valuta**

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera sono iscritti in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti. Essi sono allineati ai cambi correnti alla chiusura del bilancio; le differenze di cambio vengono contabilizzate tramite la costituzione di un Fondo oscillazione cambi al passivo, nei casi in cui emerge una differenza negativa.

### **Impegni, garanzie, rischi**

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei Conti d'ordine al loro valore contrattuale.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono iscritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi, valutata anche la entità del patrimonio netto con il quale eventualmente contenerla.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella Nota integrativa senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si tiene conto dei rischi di natura remota.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Parte già richiamata Euro --

Saldo al 31.12.2021	Euro	--
Saldo al 31.12.2020	Euro	--
Variazioni	Euro	--

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Valore di bilancio</b>	159.776	36.712	225.000	421.488
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Totale variazioni</b>	(7.842)	(5.474)	-	(13.316)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Valore di bilancio</b>	151.934	31.238	225.000	408.172

#### Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31.12.2021	Euro	151.934,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	159.776,00
Variazioni	Euro	-7.842,00

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

#### Totale movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

<i>Descrizione costi</i>	<i>Valore 31.12.2020</i>	<i>Incrementi esercizio</i>	<i>Decrementi esercizio</i>	<i>Ammortamento esercizio</i>	<i>Valore 31.12.2021</i>
Impianto e ampliamento	--	--	--	--	--
Ricerca, sviluppo e pubblicità	--	--	--	--	--
Diritti brevetti industriali	--	--	--	--	--
Concessioni, licenze, marchi	--	--	--	--	--
Avviamento	--	--	--	--	--



Immobilizzazioni in corso e acconti	--				--
Altre	159.776,00	--	7.842,00	--	151.934,00
	159.776,00				151.934,00

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Valore di bilancio	159.776	159.776
Variazioni nell'esercizio		
Totale variazioni	(7.842)	(7.842)
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	151.934	151.934

### Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31.12.2021	Euro	31.238,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	36.712,00
Variazioni	Euro	<u>-5.474,00</u>

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Valore di bilancio	36.712	36.712
Variazioni nell'esercizio		
Totale variazioni	(5.474)	(5.474)
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	31.238	31.238

### Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31.12.2021	Euro	225.000,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	225.000,00
Variazioni	Euro	<u>--</u>

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

#### Partecipazioni

Descrizione	31.12.2020	Incremento	Decremento	31.12.2021
Imprese controllate	--	--	--	--

Imprese collegate	--	--	--	--
Imprese controllanti	--	--	--	--
Altre imprese	225.000,00	--	--	225.000,00
	225.000,00	--	--	225.000,00

## Attivo circolante

### Rimanenze

Saldo al 31.12.2021	Euro	23.645,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	12.121,00
Variazioni	Euro	<u>11.524,00</u>

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	12.121	11.524	23.645
<b>Totale rimanenze</b>	<b>12.121</b>	<b>11.524</b>	<b>23.645</b>

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31.12.2021	Euro	2.087.298,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	2.557.742,00
Variazioni	Euro	<u>-470.444,00</u>

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti	780.905,00	1.306.393,00		2.087.298,00
	780.905,00	1.306.393,00		2.087.298,00

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.557.742	(470.444)	2.087.298	780.905	1.306.393
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>2.557.742</b>	<b>(470.444)</b>	<b>2.087.298</b>	<b>780.905</b>	<b>1.306.393</b>

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

## Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31.12.2021	Euro	--
Saldo al 31.12.2020	Euro	--
Variazioni	Euro	--

## Disponibilità liquide

Saldo al 31.12.2021	Euro	110.041,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	105.658,00
Variazioni	Euro	4.383,00

Descrizione	31.12.2021	31.12.2020
Depositi bancari e postali	--	--
Assegni	--	--
Denaro e altri valori in cassa	110.041,00	105.658,00
	110.041,00	105.658,00

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Denaro e altri valori in cassa	105.658	4.383	110.041
Totale disponibilità liquide	105.658	4.383	110.041

## Ratei e risconti attivi

Saldo al 31.12.2021	Euro	1.690,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	242,00
Variazioni	Euro	1.448,00

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	242	1.448	1.690

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Saldo al 31.12.2021	Euro	258.763,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	346.638,00
Variazioni	Euro	<u>-87.875,00</u>

Descrizione	31.12.2018	Incrementi al			Decrementi al			31.12.2021
		31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	
Capitale	--	--	84.000,00	--	--	--	--	84.000,00
Riserva da sovrapprezzo azioni	--	--	--	--	--	--	--	--
Riserve di rivalutazione	--	--	--	--	--	--	--	--
Riserva legale	--	--	12.496,00	--	--	--	--	12.496,00
Riserve statutarie	--	--	--	--	--	--	--	--
Altre riserve (totale)	--	--	--	2,00	--	--	--	2,00
Utili (perdite) portati a nuovo	--	--	201.342,00	8.801,00	--	--	--	210.143,00
Utile (perdita) dell'esercizio	--	--	48.800,00	--	--	--	96.678,00	-47.878,00
	--							258.763,00

Le riserve del patrimonio netto possono inoltre essere così classificate:

Riserva	Importo	Possibilità di utilizzazione			Quota disponibile ai soci
		Aumento capitale	Copertura perdite	Distribuzione	
Capitale	84.000,00				84.000,00
Riserva da Sovrapprezzo delle Azioni	--				--
Riserva di Rivalutazione	--				--
Riserva Legale	12.496,00				12.496,00
Riserva per Azioni Proprie in Portafoglio	--				--
<b>Altre Riserve:</b>	<b>2,00</b>				<b>2,00</b>
Utili (perdite) portati a nuovo	210.143,00				210.143,00

Si precisa che i costi pluriennali non ancora ammortizzati sono/non sono coperti dalle riserve esistenti nel patrimonio netto

## Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31.12.2021	Euro	--
Saldo al 31.12.2020	Euro	--
Variazioni	Euro	--

Descrizione	31.12.2020	Incrementi	Decrementi	31.12.2021
Per trattamento di quiescenza	--	--	--	--
Per imposte, anche differite	--	--	--	--
Altri	--	--	--	--
	--	--	--	--

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31.12.2021	Euro	540.992,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	616.902,00
Variazioni	Euro	-75.910,00

La variazione è così costituita.

Variazioni	Importo
Incremento per accantonamento dell'esercizio	--
Decremento per utilizzo dell'esercizio	75.910,00
	-75.910,00

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	616.902
Variazioni nell'esercizio	
Totale variazioni	(75.910)
Valore di fine esercizio	540.992

## Debiti

Saldo al 31.12.2021	Euro	1.798.579,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	2.133.204,00
Variazioni	Euro	<u>-334.625,00</u>

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

<i>Descrizione</i>	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>	<i>Oltre 5 anni</i>	<i>Totale</i>
Debiti	1.270.695,00	527.884,00		1.798.579,00
	1.270.695,00	527.884,00		1.798.579,00

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Altri debiti	2.133.204	(334.625)	1.798.579	1.270.695	527.884
<b>Totale debiti</b>	2.133.204	(334.625)	1.798.579	1.270.695	527.884

### **Ratei e risconti passivi**

Saldo al 31.12.2021	Euro	32.512,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	507,00
Variazioni	Euro	<u>32.005,00</u>

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	507	32.005	32.512

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31.12.2021	Euro	2.612.135,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	2.784.927,00
Variazioni	Euro	<u>-172.792,00</u>

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>Variazioni</i>
Ricavi vendite e prestazioni	2.484.179,00	2.766.696,00	-282.517,00
Variazioni rimanenze prodotti	--	--	--
Variazioni lavori in corso su ordinazione	--	--	--
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	--	--	--
Altri ricavi e proventi	127.956,00	18.231,00	109.725,00
	<u>2.612.135,00</u>	<u>2.784.927,00</u>	<u>-172.792,00</u>

### Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31.12.2021	Euro	-39.299,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	-43.180,00
Variazioni	Euro	<u>3.881,00</u>

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>Variazioni</i>
Da partecipazione	--	--	--
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	--	--	--
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	--	--	--
Proventi diversi dai precedenti	--	--	--
(Interessi e altri oneri finanziari)	39.299,00	43.180,00	-3.881,00
Utili (Perdite) su cambi	--	--	--
Totale	<u>-39.299,00</u>	<u>-43.180,00</u>	<u>3.881,00</u>

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

Saldo al 31.12.2021	Euro	45.639,00
Saldo al 31.12.2020	Euro	69.160,00

Variazioni    Euro    -23.521,00

<b>Imposte</b>	<b>Saldo al 31.12.2021</b>	<b>Saldo al 31.12.2020</b>	<b>Variazioni</b>
<b>Imposte correnti:</b>	45.639,00	69.160,00	-23.521,00
IRES			
IRAP			
Imposte sostitutive			
<b>Imposte differite, anticipate:</b>	--	--	--
IRES			
IRAP			
Imposte sostitutive			
	45.639,00	69.160,00	-23.521,00

### Fiscalità differita/anticipata

La fiscalità differita viene espressa dall'accantonamento effettuato nel fondo imposte.

Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocatione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base delle aliquote medie attese in vigore nel momento in cui tali differenze temporanee si riverseranno {sulla base dell'aliquota effettiva dell'ultimo esercizio}.

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.



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

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

Vi propongo l'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2021 e di coprire interamente la perdita dell'esercizio di € 47.878,00 con parte degli utili riportati in bilancio, da precedenti esercizi.

## Nota integrativa, parte finale

### Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società ha in essere n. { 3 } contratti di locazione finanziaria per i principali dei quali, ai sensi del n. 22 dell'articolo 2427 si forniscono le seguenti informazioni:

*Contratto di leasing n. A1B69450 – Data scadenza 03/12/2024*

<b>A-Canoni maturati nell'esercizio</b>	2.323,00 €
<b>B-Quota interessi</b>	
<b>C-Quota di interessi da conguagli e indicizzazioni</b>	
<b>D-Valore attuale dei canoni a scadere 03/11/2024</b>	6.776,00 €
<b>E-Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto</b>	100,00 €
<b>Totale (D + E)</b>	<b>6.876,00 €</b>

*Contratto Leasing n. A1D14255 – Data scadenza 21/10/2026*

<b>A-Quota capitale riferibile ai canoni maturati nell'esercizio</b>	3.750,00 €
<b>B-Quota interessi</b>	509,25 €
<b>C-Quota di interessi da conguagli e indicizzazioni</b>	
<b>D-Valore attuale dei canoni a scadere 22/10/2019</b>	80.925,75 €
<b>E-Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto</b>	750,00 €
<b>Totale (D + E)</b>	<b>81.675,75 €</b>

*Contratto Leasing n. A1D14580 – Data scadenza 21/10/2026*

<b>A-Quota capitale riferibile ai canoni maturati nell'esercizio</b>	709,98 €
<b>B-Quota interessi</b>	125,79 €
<b>C-Quota di interessi da conguagli e indicizzazioni</b>	
<b>D-Valore attuale dei canoni a scadere 22/10/2019</b>	15.879,63 €
<b>E-Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto</b>	142,00 €
<b>Totale (D + E)</b>	<b>16.021,63 €</b>

### Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

### Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari derivati.

## Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

## Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

## Tutela della riservatezza dei dati personali

Ai sensi dell'Allegato B del D. Lgs. 30 Giugno 2003 n. 196 (Codice della Privacy) la Società ha provveduto alla redazione del Documento Programmatico sulla Sicurezza, sussistendo il trattamento di dati sensibili e/o giudiziari. Nel Documento Programmatico sono state fornite informazioni tra l'altro sull'elenco dei trattamenti di dati personali, la distribuzione dei compiti e delle responsabilità delle strutture preposte al trattamento dei dati, l'analisi dei rischi che incombono sui dati, le misure da adottare per garantire l'integrità e la disponibilità dei dati, la protezione delle aree e dei locali, la descrizione dei criteri e delle modalità per il ripristino della disponibilità dei dati in caso di distruzione o danneggiamento, la previsione di eventuali interventi formativi degli incaricati del trattamento, la descrizione dei criteri da adottare per garantire l'adozione delle misure minime di sicurezza in caso di trattamento di dati personali affidati a strutture esterne a quelle societarie.

## Esonero dalla redazione della Relazione sulla Gestione

In applicazione della normativa vigente al fine dell'esonero di cui all'art. 2435 bis Codice Civile si riportano nella presente nota le informazioni richieste ai num. 3 e 4 dell'art. 2428 Codice Civile.

*n. 3 – Numero e valore nominale azioni proprie e quote/azioni di società controllanti possedute anche per tramite di terzi.*

La Società non possiede azioni proprie e/o di società controllanti.

*n. 4 – Acquisti ed alienazioni quote ed azioni di cui al punto 3.*

La Società non ha acquistato od alienato nell'esercizio azioni proprie e/o di società controllanti.

\* \* \*

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Vi propongo l'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2021 e di coprire interamente la perdita dell'esercizio di € 47.878,00 con parte degli utili riportati in bilancio, da precedenti esercizi.

*Lo Stato patrimoniale ed il conto economico sono redatti in modalità non conforme alla tassonomia italiana XBRL, in quanto la stessa non è sufficiente a rappresentare la particolare situazione aziendale, nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art.2423 del codice civile.*

L' AMMINISTRATORE UNICO  
Giuseppe Russo

Il Sottoscritto, amministratore unico, Giuseppe Russo, dichiara, ai sensi e per gli effetti dell'art.47 DPR 445/2000 che la presente copia informatica è conforme all'originale.

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio Industria e Artigianato di Caserta, Autorizzazione con provvedimento prot. N. 38220/80 bis del 22/10/2001 del Ministero delle Finanze- Dip. Delle Entrate – ufficio delle Entrate di Caserta.”

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L' AMMINISTRATORE UNICO

Giuseppe Russo

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il Sottoscritto, amministratore unico, Giuseppe Russo, dichiara, ai sensi e per gli effetti dell'art.47 DPR 445/2000 che la presente copia informatica è conforme all'originale.

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio Industria e Artigianato di Caserta, Autorizzazione con provvedimento prot. N. 38220/80 bis del 22/10/2001 del Ministero delle Finanze- Dip. Delle Entrate – ufficio delle Entrate di Caserta.”

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L' AMMINISTRATORE UNICO  
Giuseppe Russo