

INTESYS NETWORKING S.R.L. a socio unico

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ROVEGGIA 122/A 37136 VERONA VR
Codice Fiscale	02974020238
Numero Rea	Verona 299262
P.I.	02974020238
Capitale Sociale Euro	23.920 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA con socio unico
Settore di attività prevalente (ATECO)	620909 Altre attività dei servizi connessi alle tecnologie dell'informatica nca
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	INTESYS SRL
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	58.341	56.766
II - Immobilizzazioni materiali	148.236	188.283
III - Immobilizzazioni finanziarie	23.003	36.677
Totale immobilizzazioni (B)	229.580	281.726
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	107.881	110.383
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	382.515	480.353
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.919	2.919
imposte anticipate	85.236	41.165
Totale crediti	470.670	524.437
IV - Disponibilità liquide	238.986	143.278
Totale attivo circolante (C)	817.537	778.098
D) Ratei e risconti	9.633	20.955
Totale attivo	1.056.750	1.080.779
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	23.920	23.920
IV - Riserva legale	6.897	6.897
VI - Altre riserve	191.779	217.555
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(115.794)	(135.775)
Totale patrimonio netto	106.802	112.597
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	88.272	109.121
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	461.123	610.752
esigibili oltre l'esercizio successivo	200.785	104.833
Totale debiti	661.908	715.585
E) Ratei e risconti	199.768	143.476
Totale passivo	1.056.750	1.080.779

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.466.465	1.789.576
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	56.823	186.077
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	18.792	0
altri	4.316	6.776
Totale altri ricavi e proventi	23.108	6.776
Totale valore della produzione	1.546.396	1.982.429
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	219.513	386.594
7) per servizi	742.702	759.935
8) per godimento di beni di terzi	94.774	105.183
9) per il personale		
a) salari e stipendi	376.835	431.442
b) oneri sociali	107.095	127.902
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	26.515	28.423
c) trattamento di fine rapporto	26.515	28.423
Totale costi per il personale	510.445	587.767
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	117.004	125.101
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	57.708	67.611
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	59.296	57.490
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	1.700
Totale ammortamenti e svalutazioni	117.004	126.801
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.502	158.994
14) oneri diversi di gestione	11.849	25.718
Totale costi della produzione	1.698.789	2.150.992
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(152.393)	(168.563)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	1
Totale proventi diversi dai precedenti	0	1
Totale altri proventi finanziari	0	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.875	6.607
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.875	6.607
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.875)	(6.606)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(158.268)	(175.169)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.597	1.771
imposte differite e anticipate	(44.071)	(41.165)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(42.474)	(39.394)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(115.794)	(135.775)

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.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Software	5 anni

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

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi d'impianto, ampliamento e sviluppo non ammortizzati.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

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.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti specifici	15%
Mobili e arredi	12%
Macchine elettroniche	20%
Telefoni cellulari	25%

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

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto.

Trattasi di n. 500 azioni della Banca Popolare di Puglia e Basilicata.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti sulla base del loro presumibile valore di realizzo.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

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.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

I crediti ed i debiti espressi originariamente in valuta estera sono convertiti in euro ai cambi storici del giorno in cui sono sorti. Le differenze di cambio realizzate in occasione del pagamento dei debiti e dell'incasso dei crediti in valuta estera sono imputate al conto economico.

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

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 ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- 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".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi si specifica quanto segue.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Altre informazioni

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	1.789.576		1.466.465	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni	186.077	10,40	56.823	3,87
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	545.588	30,49	222.015	15,14
Costi per servizi e godimento beni di terzi	865.118	48,34	837.476	57,11
VALORE AGGIUNTO	564.947	31,57	463.797	31,63
Ricavi della gestione accessoria	6.776	0,38	23.108	1,58
Costo del lavoro	587.767	32,84	510.445	34,81
Altri costi operativi	25.718	1,44	11.849	0,81
MARGINE OPERATIVO LORDO	-41.762	-2,33	-35.389	-2,41
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	126.801	7,09	117.004	7,98
RISULTATO OPERATIVO	-168.563	-9,42	-152.393	-10,39
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-6.606	-0,37	-5.875	-0,40
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-175.169	-9,79	-158.268	-10,79
Imposte sul reddito	-39.394	-2,20	-42.474	-2,90
Utile (perdita) dell'esercizio	-135.775	-7,59	-115.794	-7,90

Le risultanze del conto economico mostrano un calo dei ricavi di circa 320.000 euro, con un impatto sul margine operativo lordo e risultato operativo che risultano negativi, ma in linea con i valori del precedente esercizio.

Nel quadro complessivo della capacità dell'azienda di continuare ad operare nel prossimo futuro, si rileva l'effetto anche per il 2021 dell'emergenza COVID-19 su particolari settori di attività e verso clientela colpita direttamente nello svolgimento della propria attività tipica.

L'azienda è proiettata verso lo sviluppo di nuove aree di business per superare i fattori di rischio inerenti le attività direttamente penalizzate dall'emergenza COVID-19, fattori che sono comunque tenuti in costante attenzione dagli amministratori.

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	592.130	936.274	36.677	1.565.081
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	535.364	747.992		1.283.356
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	56.766	188.283	36.677	281.726
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	59.283	25.601	0	84.884
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	6.351	13.674	20.025
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	57.708	59.296		117.004
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	1.575	(40.047)	(13.674)	(52.146)
Valore di fine esercizio				
Costo	651.413	948.043	23.003	1.622.459
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	593.072	799.807		1.392.879
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	58.341	148.236	23.003	229.580

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	110.383	(2.502)	107.881

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	110.383	(2.502)	107.881

Si è provveduto a trasformare parte della giacenza di magazzino mantenuta per soddisfare richieste di ripristino e sostituzione in continuità, in cespiti per utilizzo aziendale e per l'erogazione di servizi.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Clienti Italia	400.414	319.324	-81.090
Clienti c/fatture da emettere	36.010	41.366	5.356
Fondo svalutazione crediti	-24.746	-24.746	0
Arrotondamento	1	0	-1
Totale crediti verso clienti	411.679	335.944	-75.735

Crediti verso imprese controllanti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti v/ Intesys Srl	59.111	43.299	-15.812
Totale crediti verso imprese controllanti	59.111	43.299	-15.812

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti IRES/IRAP	6.552	1.945	-4.607
Crediti IRAP rimborso	2.919	2.919	0
Altri crediti tributari	2.015	0	-2.015
Totali	11.486	4.864	-6.622

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio			
Depositi cauzionali in denaro	930	930	0
Altri crediti:			
- altri	66	397	331
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio			
Totale altri crediti	996	1.327	331

L'attivo circolante comprende i crediti per imposte anticipate per euro 87.689. Per una descrizione dettagliata si rinvia al paragrafo relativo alla fiscalità differita.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
F.do svalutazione crediti dell'attivo circolante	24.746	0	0	24.746

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	142.029	96.092	238.121
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.249	(384)	865
Totale disponibilità liquide	143.278	95.708	238.986

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	20.955	(11.322)	9.633
Totale ratei e risconti attivi	20.955	(11.322)	9.633

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:			
- su polizze assicurative	3.210	3.067	-143
- su canoni di locazione	139	145	6
- su canoni di inoleggio	3.656	4.262	606
- su altri canoni	13.950	2.159	-11.791
Totali	20.955	9.633	-11.322

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Ammonta a euro 23.920 ed è composto da quote.

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.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	109.121
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	26.515
Utilizzo nell'esercizio	47.364
Altre variazioni	0
Totale variazioni	(20.849)
Valore di fine esercizio	88.272

Debiti

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

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	0	0	0	0	0	661.908	661.908

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nulla da segnalare.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Nulla da segnalare.

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	0	0	0
Risconti passivi	143.476	56.292	199.768
Totale ratei e risconti passivi	143.476	56.292	199.768

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:			
- su canoni di locazione	105.123	165.195	60.072
- su canoni BT	604	882	278
- su canoni NGI	2.406	876	-1.530
- altri canoni	33.583	32.732	-851
- altri	1.760	83	-1.677
Totali	143.476	199.768	56.292

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	5.874
Altri	1
Totale	5.875

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti	1.771	-174	-9,82	1.597
Imposte anticipate	-41.165	-2.906	7,06	-44.071
Totali	-39.394	-3.080		-42.474

Fiscalità differita (art. 2427, punto 14 del Codice Civile)

Le imposte differite sono state calcolate tenendo conto dell'ammontare di tutte le differenze temporanee generate dall'applicazione di norme fiscali e applicando le aliquote in vigore al momento in cui tali differenze sono sorte.

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza degli esercizi successivi di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Di seguito viene esposto un prospetto contenente la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite ed anticipate, specificandone il relativo ammontare, l'aliquota di imposta applicata, l'effetto fiscale, gli importi accreditati o addebitati a conto economico e le voci escluse dal computo, con riferimento sia all'esercizio corrente che all'esercizio precedente. Nel prospetto in esame si espone, inoltre, l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in Bilancio attinenti a perdite dell'esercizio e di esercizi precedenti.

Voce	Esercizio precedente		Variazioni dell'esercizio		Esercizio corrente	
	IRES	IRAP	IRES	IRAP	IRES	IRAP
IMPOSTE ANTICIPATE	Ammontare delle differenze temporanee					
Interessi passivi non dedotti ed eccedenza ROL	6.606	0	5.875	0	12.481	0
ACE riportabile	1.464	0	17.888	0	19.352	0
Perdite fiscali	163.453		159.867		323.320	
Aliquote IRES e IRAP	24,00	3,90			24,00	3,90
Crediti per imposte anticipate	41.165	0	44.071	0	85.236	0
Totali imposte anticipate (imposte differite) nette	41.165		44.071		85.236	
- imputate a Conto economico			44.071			
- imputate a Patrimonio netto			0			

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2021.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	10
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	10

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2021, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	197.127	0
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Nulla da segnalare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, definite dall'art.2435-bis comma 6 del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare, eccezione fatta per il permanere della situazione pandemica indotta dal COVID-19.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato dalla Società che esercita la direzione ed il coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	2.262.292	2.346.578
C) Attivo circolante	2.249.906	2.248.912
D) Ratei e risconti attivi	64.903	50.058
Totale attivo	4.577.101	4.645.548
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	52.000	52.000
Riserve	1.608.556	1.443.944
Utile (perdita) dell'esercizio	205.049	253.611
Totale patrimonio netto	1.865.605	1.749.555
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	873.393	755.811
D) Debiti	1.543.226	2.038.063
E) Ratei e risconti passivi	294.877	102.119
Totale passivo	4.577.101	4.645.548

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	4.855.082	4.796.102
B) Costi della produzione	4.540.682	4.439.566
C) Proventi e oneri finanziari	(15.536)	10.857
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	93.815	113.782
Utile (perdita) dell'esercizio	205.049	253.611

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c. 3, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

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 mediante utilizzo delle riserve esistenti.

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Verona, 13 aprile 2022

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Alessandro Caso

Dichiarazione di conformità del bilancio

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

Il professionista incaricato

Luca Signorini