

CENTRO AMB.DI NE.E DI GALENO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CASTELVETRANO 37/B 0 - 91026 MAZARA DEL VALLO (TP)
Codice Fiscale	02224110813
Numero Rea	TP 000000154383
P.I.	02224110813
Capitale Sociale Euro	30.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	862204
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	26.903	38.006
II - Immobilizzazioni materiali	37.801	35.008
Totale immobilizzazioni (B)	64.704	73.014
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	69.354	63.662
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	289.292	266.821
Totale crediti	289.292	266.821
IV - Disponibilità liquide	236.741	261.684
Totale attivo circolante (C)	595.387	592.167
D) Ratei e risconti	174	1.893
Totale attivo	660.265	667.074
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
IV - Riserva legale	7.644	7.644
VI - Altre riserve	363.169	356.711
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	73.101	86.457
Totale patrimonio netto	473.914	480.812
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	104.476	88.127
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	80.068	97.811
Totale debiti	80.068	97.811
E) Ratei e risconti	1.807	324
Totale passivo	660.265	667.074

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	943.397	948.185
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.756	3.369
Totale altri ricavi e proventi	1.756	3.369
Totale valore della produzione	945.153	951.554
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	180.653	236.967
7) per servizi	274.740	231.419
8) per godimento di beni di terzi	59.098	59.102
9) per il personale		
a) salari e stipendi	209.663	219.280
b) oneri sociali	44.160	47.939
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	16.514	17.987
c) trattamento di fine rapporto	16.514	17.987
Totale costi per il personale	270.337	285.206
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	32.376	32.754
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.112	19.513
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.264	13.241
Totale ammortamenti e svalutazioni	32.376	32.754
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(5.693)	(41.180)
14) oneri diversi di gestione	14.613	12.958
Totale costi della produzione	826.124	817.226
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	119.029	134.328
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	756	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	756	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	2.311
Totale proventi diversi dai precedenti	0	2.311
Totale altri proventi finanziari	756	2.311
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.875	8.705
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.875	8.705
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9.119)	(6.394)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	109.910	127.934
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	36.809	41.477
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	36.809	41.477
21) Utile (perdita) dell'esercizio	73.101	86.457

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

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 base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e 2423 Bis del codice civile, nonché ai principi contabili competenti (OIC).

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente attività di dialisi.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività; e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio) alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli alternative alla cessazione dell'attività.

La rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;

i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;

per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

La società non ha effettuato nessun cambiamento, rispetto all'anno precedente.

Correzione di errori rilevanti

In conformità al principio contabile Oic 29, si evidenzia che non è stato commesso nell'esercizio precedente nessun errore contabile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto Disposto dall'articolo 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Altre informazioni

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi; la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile;

non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

non si sono né acquistate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	262.974	294.229	557.203
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	224.968	259.221	484.189
Valore di bilancio	38.006	35.008	73.014
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	8.009	16.057	24.066
Ammortamento dell'esercizio	19.112	13.264	32.376
Totale variazioni	(11.103)	2.793	(8.310)
Valore di fine esercizio			
Costo	270.983	310.286	581.269
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	244.080	272.485	516.565
Valore di bilancio	26.903	37.801	64.704

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

L'avviamento iscritto nello stato patrimoniale si riferisce all'acquisto nel 2006, della Società Gambro Healthcare Italia Spa, Via Castelvetro, Mazara del Vallo e viene ammortizzato sistematicamente in 18 anni, che riflettono il periodo di utilità futura.

La società si è avvalsa della facoltà di ammortizzare l'avviamento già iscritto in bilancio alla data del 01 Gennaio 2016, in conformità alla precedente versione dei principi contabili, come previsto dall'OIC 24.

Non è stata effettuata nessuna modifica nel piano di ammortamento, rispetto all'anno precedente.

Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente:

spese effettuate per la costituzione dell'azienda;

spese di manutenzione Straordinaria su Beni di Terzi, che vengono ammortizzati in cinque anni.

Ai sensi del punto 5) dell'articolo 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili, sufficienti a coprire l'ammontare dei suddetti costi non ammortizzabili

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono costituite da:

Costi d'impianto per euro 12.621, Licenza d'uso software euro 5.329, Avviamento per euro 189.920, Lavori straordinari su beni terzi euro 55.754 e euro 7.359 per Altri oneri pluriennali, per un totale di euro 270.983.

	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	189.920	73.054	262.974
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	166.314	58.654	224.968
Valore di bilancio	23.606	14.400	38.006
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	8.009	8.009
Ammortamento dell'esercizio	10.560	8.552	19.112
Totale variazioni	(10.560)	(543)	(11.103)
Valore di fine esercizio			
Costo	189.920	81.063	270.983
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	176.874	67.206	244.080
Valore di bilancio	13.046	13.857	26.903

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata, in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Attrezzature industriali e commerciali 15%

Macchine elettromeccaniche d'ufficio 20%

Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati 20%

Nel caso in cui, 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.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono costituite da: Impianti e Macchinario euro 1.647, Attrezzature industriali e commerciali euro 219.639, Mobili e Macchine ordinarie d'ufficio euro 37.015, Macchine elettroniche euro 51.985, per un totale di euro 310.286.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	-	209.072	85.157	294.229
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	200.390	58.831	259.221
Valore di bilancio	-	8.682	26.326	35.008
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.647	10.567	3.843	16.057
Ammortamento dell'esercizio	124	5.830	7.310	13.264
Totale variazioni	1.523	4.737	(3.467)	2.793
Valore di fine esercizio				
Costo	1.647	219.639	89.000	310.286
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	124	206.220	66.141	272.485
Valore di bilancio	1.523	13.419	22.859	37.801

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali.

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2022	31.12.2021	Variazioni
Rimanenze	69.354	63.662	5.692
Crediti verso clienti	186.802	186.460	342
Crediti v/imprese controllate			
Crediti v/imprese collegate			
Crediti v/controllanti			
Crediti tributari	8.629	0	8.629
Imposte anticipate			
Crediti verso altri	93.861	80.361	13.500
Attività finanziarie non immobiliz.			
<u>Disponibilità liquide</u>	<u>236.741</u>	<u>261.684</u>	<u>-24.943</u>
Totale	595.387	592.167	3.220

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Le rimanenze di merci sono iscritte al costo di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	63.662	5.692	69.354
Totale rimanenze	63.662	5.692	69.354

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	261.670	(25.070)	236.600
Denaro e altri valori in cassa	14	127	141
Totale disponibilità liquide	261.684	(24.943)	236.741

Le disponibilità liquide sono costituite da depositi in c/c per Euro 236.600 e da denaro in cassa per Euro 141 per un totale di euro 236.741.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

I risconti attivi sono costituite da assicurazioni per euro 174.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.893	(1.719)	174
Totale ratei e risconti attivi	1.893	(1.719)	174

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 30.000, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 7 quote di cui n° 3 del valore nominale di Euro 3.600, n. 1 del valore nominale di euro 3.900 e n. 3 del valore nominale di euro 5.100 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate dall'assemblea
Riserva legale	Euro 1.644	Euro 6.000		
Riserva Straordinaria	Euro 363.169			
TOTALE	Euro 364.813	Euro 6.000		

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, 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		
Capitale	30.000	-	-	-		30.000
Riserva legale	7.644	-	-	-		7.644
Altre riserve						
Riserva straordinaria	356.711	-	6.457	-		363.168
Varie altre riserve	-	-	-	1		(1)
Totale altre riserve	356.711	-	6.457	1		363.169
Utile (perdita) dell'esercizio	86.457	80.000	(6.457)	-	73.101	73.101
Totale patrimonio netto	480.812	80.000	-	1	73.101	473.914

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	30.000	C	B
Riserva legale	7.644	U	A-B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	363.168	U	A-B-C
Varie altre riserve	(1)	U	A-B-C
Totale altre riserve	363.169		
Totale	400.811		

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

Il totale del patrimonio netto è aumentato rispetto all'anno precedente, a seguito dell'accantonamento a fondo di riserva straordinario, di una parte dell'utile dell'esercizio precedente.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	88.127
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	16.349
Totale variazioni	16.349
Valore di fine esercizio	104.476

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio 2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	36.746	(5.071)	31.675	31.675
Debiti tributari	16.936	(8.215)	8.721	8.721

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.356	(2.847)	11.509	11.509
Altri debiti	29.774	(1.611)	28.163	28.163
Totale debiti	97.811	(17.744)	80.068	80.068

Suddivisione dei debiti per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente Nazionale, conseguentemente tutti i debiti si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	31.675	31.675
Debiti tributari	8.721	8.721
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.509	11.509
Altri debiti	28.163	28.163
Debiti	80.068	80.068

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

Non ci sono debiti assistiti da garanzie reali e di durata superiore a cinque anni.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	324	1.483	1.807
Totale ratei e risconti passivi	324	1.483	1.807

La voce Ratei e risconti passivi comprende altri costi.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	943.397	948.185	-4.788
Variazioni delle rimanenze			
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
Incrementi di immobilizz. per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	<u>1.756</u>	<u>3.369</u>	<u>-1.613</u>
Totali	945.153	951.554	-6.401

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

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi della gestione tipica della società ammontano complessivamente a euro 943.397 con un decremento rispetto all'esercizio precedente pari a euro 4.788.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
PRESTAZIONI DI EMODIALISI	943.397
Totale	943.397

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente Nazionale, conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	943.397
Totale	943.397

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci sono euro 180.653;

Costi per servizi:

I costi per servizi ammontano a euro 274.740;

Costi per godimento di beni di terzi:

La voce ammonta ad euro 59.098 e sono quasi invariati rispetto all'anno scorso;

Costi per il personale:

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

La voce ammonta a euro 270.337 e risulta un decremento di euro 14.869, a causa della riduzione di personale dipendente.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali ammontano a euro 19.112;

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e ammontano a euro 13.264.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci è pari a euro - 5.693;

Oneri diversi di gestione

La posta comprende voci la cui entità è poco significativa ed è pari a euro 14.613.

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

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte ammontano a 36.809 Euro (IRES Euro 28.665, IRAP Euro 8.144).

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti.

	Numero medio
Dirigenti	7
Totale Dipendenti	7

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

I compensi spettanti agli amministratori vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori
Compensi	16.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente poiché il capitale non è suddiviso in azioni.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Alla data di chiusura dell'esercizio non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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.

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

La società non detiene strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

La società non possiede, né ha acquistato o ceduto, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti.

Nota integrativa, parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art.2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio 2022 di euro 73.101, l'organo amministrativo propone di assegnare, Euro 70.000 a dividendo e la restante parte a Riserva Straordinaria.

Mazara del Vallo 18 Marzo 2023

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(Pellegrino Marianna)