

SINT.EL. SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	LECCE, VIA LEUCA N.133
Codice Fiscale	01146860752
Numero Rea	LECCE 125334
P.I.	01146860752
Capitale Sociale Euro	345420.68 i.v.
Forma giuridica	Società a Responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	861020
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		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	89.304	97.600
5) avviamento	82.397	123.596
7) altre	39.170	61.880
Totale immobilizzazioni immateriali	210.871	283.076
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	888.741	783.119
2) impianti e macchinario	105.859	118.268
3) attrezzature industriali e commerciali	1.135.960	953.766
4) altri beni	141.054	166.288
5) immobilizzazioni in corso e acconti	61.939	47.167
Totale immobilizzazioni materiali	2.333.553	2.068.608
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	228.343	228.343
d-bis) altre imprese	4.875	4.875
Totale partecipazioni	233.218	233.218
3) altri titoli	4.346.195	4.318.223
Totale immobilizzazioni finanziarie	4.579.413	4.551.441
Totale immobilizzazioni (B)	7.123.837	6.903.125
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	202.931	254.739
Totale rimanenze	202.931	254.739
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.072.020	2.209.427
Totale crediti verso clienti	2.072.020	2.209.427
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	644.665	439.044
esigibili oltre l'esercizio successivo	144.059	92.246
Totale crediti tributari	788.724	531.290
5-ter) imposte anticipate	238.145	397.737
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	116.304	167.170
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.524	12.524
Totale crediti verso altri	128.828	179.694
Totale crediti	3.227.717	3.318.148
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
5) strumenti finanziari derivati attivi	49.179	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	49.179	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.305.510	2.617.324
3) danaro e valori in cassa	15.633	17.226

Totale disponibilità liquide	2.321.143	2.634.550
Totale attivo circolante (C)	5.800.970	6.207.437
D) Ratei e risconti	124.463	15.479
Totale attivo	13.049.270	13.126.041
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	345.421	200.000
IV - Riserva legale	40.000	40.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	6.371.297	3.605.568
Varie altre riserve	70.644	70.643
Totale altre riserve	6.441.941	3.676.211
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	49.179	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	567.062	2.765.729
Totale patrimonio netto	7.443.603	6.681.940
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	103.743	132.780
4) altri	885.889	1.376.187
Totale fondi per rischi ed oneri	989.632	1.508.967
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	339.966	327.969
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	298.597	296.239
esigibili oltre l'esercizio successivo	782.422	1.081.019
Totale debiti verso banche	1.081.019	1.377.258
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.565.641	1.690.050
Totale debiti verso fornitori	1.565.641	1.690.050
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	781	781
Totale debiti verso imprese controllate	781	781
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	170.335	269.856
Totale debiti tributari	170.335	269.856
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	188.437	186.762
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	188.437	186.762
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	415.827	391.056
Totale altri debiti	415.827	391.056
Totale debiti	3.422.040	3.915.763
E) Ratei e risconti	854.029	691.402
Totale passivo	13.049.270	13.126.041

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.332.827	7.323.700
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	16.195	3.047
altri	484.764	2.633.856
Totale altri ricavi e proventi	500.959	2.636.903
Totale valore della produzione	7.833.786	9.960.603
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.017.919	1.132.036
7) per servizi	2.071.003	2.096.216
8) per godimento di beni di terzi	283.899	275.823
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.972.213	1.826.618
b) oneri sociali	425.486	403.752
c) trattamento di fine rapporto	162.614	136.126
e) altri costi	40.263	-
Totale costi per il personale	2.600.576	2.366.496
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	92.335	73.906
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	255.735	196.275
Totale ammortamenti e svalutazioni	348.070	270.181
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	51.808	98
13) altri accantonamenti	226.889	414.187
14) oneri diversi di gestione	510.986	439.364
Totale costi della produzione	7.111.150	6.994.401
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	722.636	2.966.202
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	4.801	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	2.997
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.680	50
Totale proventi diversi dai precedenti	3.680	50
Totale altri proventi finanziari	8.481	3.047
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	22.280	30.389
Totale interessi e altri oneri finanziari	22.280	30.389
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13.799)	(27.342)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	27.971	21.525
Totale rivalutazioni	27.971	21.525
19) svalutazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	3.302
Totale svalutazioni	-	3.302
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	27.971	18.223

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	736.808	2.957.083
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	39.191	321.798
imposte differite e anticipate	130.555	(130.444)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	169.746	191.354
21) Utile (perdita) dell'esercizio	567.062	2.765.729

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	567.062	2.765.729
Imposte sul reddito	169.746	191.354
Interessi passivi/(attivi)	13.799	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	750.607	2.957.083
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	389.503	572.450
Ammortamenti delle immobilizzazioni	348.070	270.181
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(79.784)	(453.442)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	657.789	389.189
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.408.396	3.346.272
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	51.808	98
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	137.407	(203.791)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(124.409)	(57.826)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(108.984)	(2.776)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	162.627	663.218
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(97.275)	373.241
Totale variazioni del capitale circolante netto	21.174	772.164
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.429.570	4.118.436
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(13.799)	-
(Imposte sul reddito pagate)	(169.746)	(191.354)
(Utilizzo dei fondi)	(867.804)	(239.106)
Totale altre rettifiche	(1.051.349)	(430.460)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	378.221	3.687.976
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(520.680)	(549.930)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(20.130)	(179.623)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1)	(3.712.000)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(49.179)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(589.990)	(4.441.553)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.358	7.254
Accensione finanziamenti	(298.597)	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	194.601	0

Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(101.638)	7.254
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(313.407)	(746.323)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.617.324	3.373.342
Danaro e valori in cassa	17.226	7.531
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.634.550	3.380.873
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.305.510	2.617.324
Danaro e valori in cassa	15.633	17.226
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.321.143	2.634.550

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

Nota integrativa, parte iniziale

Criteri di formazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423 del codice civile il bilancio d'esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale, predisposto secondo lo schema previsto dall'art. 2424 e le disposizioni dell' art. 2424 bis codice civile, dal Conto Economico, elaborato in base allo schema previsto dall'art. 2425 e alle disposizioni dell'art. 2425 bis codice civile, dalla Nota Integrativa, contenente le informazioni richieste dall'art. 2427 codice civile, dal Rendiconto Finanziario ex art. 2425 ter codice civile e dalla Relazione sulla Gestione, prevista dall'art. 2428 codice civile, alla quale si rinvia per quanto riguarda le informazioni sulla natura dell'attività d'impresa.

Nel rispettare gli schemi di bilancio, si è riprodotta esattamente la numerazione delle voci ivi prevista. Per le voci contrassegnate da numeri arabi prive di valore, anche nel precedente esercizio, la numerazione progressiva non è rispettata. Laddove è stato necessario e possibile, le voci del bilancio dell'esercizio chiuso nell'anno precedente sono state adattate e rese comparabili.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Bilancio consolidato

La società, pur detenendo una partecipazione di controllo, non è obbligata a redigere il bilancio consolidato poiché non sono stati superati i limiti di cui all'art. 27. 1° comma, del D.Lgs. 9/4/1991, n. 127, come modificati dal D.Lgs 3 /11/2008, n. 173,

Principi contabili e criteri di valutazione

I principi contabili e i criteri di valutazione sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e della competenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività dell'impresa, nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo presenti nel bilancio della Società e nell'osservanza delle vigenti disposizioni normative, integrate ed interpretate dai Principi Contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, dai documenti dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e, ove mancanti ed applicabili, dai principi contabili internazionali(IFRS).

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

In particolare, nella valutazione delle singole voci sono stati adottati i seguenti criteri

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi in relazione alla prevista utilità futura.

Eventuali immobilizzazioni immateriali che alla data di chiusura dell'esercizio risultino durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo le regole precedenti, sono iscritte a tale minor valore.

Qualora negli esercizi successivi vengano meno i motivi che avevano determinato le svalutazioni, si ripristinano i valori originari.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, rettificato dai rispettivi ammortamenti accumulati. I valori di bilancio così determinati non superano quelli desumibili da ragionevoli aspettative di utilità ritraibile dai singoli beni e di recuperabilità del loro costo storico negli esercizi futuri.

Gli ammortamenti imputati al conto economico sono calcolati in modo sistematico e costante sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti. Le aliquote di ammortamento utilizzate sono indicate in sede di commento alle voci di stato patrimoniale. Per i cespiti acquistati nel corso dell'esercizio sono applicate le aliquote ordinarie annuali ridotte alla metà, in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente da quella calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile per l'uso.

Le spese relative a migliorie ed ammodernamenti (manutenzione straordinaria) degli immobili e degli impianti sono capitalizzate nella misura in cui contribuiscono ad incrementare la capacità produttiva dei beni, ovvero la vita

utile degli stessi. Quelle che non evidenziano tali requisiti sono considerate costi dell'esercizio e, pertanto, vengono iscritte nel conto economico.

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della società fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti con il criterio del costo ammortizzato, ove applicabile.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato a quei titoli i cui flussi non sono determinabili e nei seguenti casi nel caso di titoli detenuti presumibilmente per un periodo inferiore ai 12 mesi e di differenze tra valore iniziale e valore finale di scarso rilievo. In questi casi i titoli sono rilevati al costo di acquisto che è costituito dal prezzo pagato comprensivo dei costi accessori.

I beni di rapido consumo di valore unitario non superiore a €516,46 sono rilevati tra le immobilizzazioni materiali e ammortizzati sulla base di quanto su esposto.

Nel caso in cui il pagamento per l'acquisizione della immobilizzazione sia differito rispetto alle normali condizioni di mercato, per operazioni simili o equiparabili, il cespite è stato iscritto in bilancio al valore attuale dei futuri pagamenti contrattuali.

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.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie, che rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società, e i titoli immobilizzati destinati a rimanere nel portafoglio fino alla loro naturale scadenza sono iscritti al costo comprensivo degli oneri accessori ovvero al valore risultante alla data di chiusura dell'esercizio, determinato da una perdita di valore durevole nel tempo. Il minor valore non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Rimanenze

Le rimanenze di materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritte al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo del costo medio ponderato.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato adottato per i crediti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2016 e quando gli effetti della sua applicazione sono irrilevanti (crediti a breve inferiori ai 12 mesi, costi di transazione di scarso rilievo rispetto al valore nominale, tasso di interesse effettivo non significativamente diverso dal tasso di mercato). In tal caso i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Disponibilità liquide

Le giacenze di cassa sono iscritte al valore nominale, mentre i depositi bancari e postali sono iscritti al presumibile valore di realizzo che, nella fattispecie, coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti

Sono calcolati su base temporale in modo da riflettere in bilancio il principio della competenza economica e della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione di esercizio. Nel caso di ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Strumenti finanziari derivati

Gli strumenti finanziari derivati di copertura sono rilevati al *fair value* alla data di chiusura del bilancio.

Gli strumenti finanziari derivati con *fair value* positivo sono stati iscritti nell'attivo del bilancio al netto delle imposte differite e trovano contropartita nella specifica voce del patrimonio netto.

Quelli con *fair value* negativo sono iscritti in bilancio tra i Fondi per rischi e oneri.

Il *fair value* è determinato sulla base di solide metodologie riconosciute e diffuse sul mercato proporzionate alla complessità del prodotto che la controparte contrattuale adotta per la redazione del bilancio.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi

generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Trattamento di fine rapporto

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 acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato adottato per i debiti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2016 e quando gli effetti della sua applicazione sono irrilevanti (debiti a breve inferiori ai 12 mesi, costi di transazione di scarso rilievo rispetto al valore nominale, tasso di interesse effettivo non significativamente diverso dal tasso di mercato). In tal caso i debiti sono esposti al valore nominale.

Imposte correnti sul reddito d'esercizio

Le imposte correnti sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte, nell'ambito della situazione patrimoniale, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite. L'eventuale eccedenza a credito è iscritta all'attivo dello stato patrimoniale sotto la voce "crediti tributari", mentre, quella a debito, sotto la voce "debiti tributari".

Imposte anticipate e differite sul reddito d'esercizio

Le imposte anticipate e differite sono rilevate al fine di riflettere i futuri benefici e/o oneri d'imposta che rinvergono dalle differenze temporanee tra valori contabili delle attività e passività iscritte nel bilancio e corrispondenti valori considerati ai fini della determinazione delle imposte correnti, nonché dalle eventuali perdite fiscali riportabili a nuovo.

I crediti per imposte anticipate sono iscritti in bilancio, in rispetto al principio della prudenza, se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi in cui si riverteranno le differenze temporanee deducibili, che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Di converso, i debiti per imposte differite non sono iscritti qualora vi siano scarse probabilità che la passività corrispondente possa manifestarsi.

Le imposte differite ed anticipate sono determinate sulla base delle aliquote d'imposta previste per la tassazione dei redditi degli esercizi in cui le differenze temporanee si annulleranno. L'effetto del cambiamento delle aliquote fiscali sulle predette imposte viene contabilizzato nell'esercizio in cui sono approvati i relativi provvedimenti di legge.

Nello stato patrimoniale, le attività per imposte anticipate sono rilevate separatamente dai crediti tributari nella voce "imposte anticipate 5) ter", e le imposte differite sono evidenziate nel passivo di Stato Patrimoniale tra i Fondi per rischi e oneri nella voce "Fondi per imposte differite". Nel conto economico le imposte differite ed anticipate sono esposte alla voce "imposte sul reddito dell'esercizio lettera b) imposte differite (anticipate)".

Costi e ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi, nonché delle imposte direttamente connesse alle operazioni di vendita del gas quali, in particolare, l'imposta di consumo sul gas metano e la relativa addizionale regionale.

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

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

Operazioni straordinarie

In data 13.5.2022 ha avuto effetto la scissione parziale della società Villa Bianca Immobiliare Srl a seguito della quale, nell'ambito di un progetto di sviluppo descritto nella relazione degli amministratori, alla società sono stati attribuiti i seguenti elementi patrimoniali:

Attivo

Terreni siti nel comune di San Cesario: euro 136.728

Costi di sviluppo: euro 27.725

Passivo

Debiti vs fornitori: euro 19.032

Valore netto: Euro 145.421

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	122.000	8.259	205.994	78.614	414.867
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.400	8.259	82.398	16.734	131.791
Valore di bilancio	97.600	-	123.596	61.880	283.076
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	20.130	-	-	-	20.130
Ammortamento dell'esercizio	28.426	-	41.199	22.710	92.335
Totale variazioni	(8.296)	-	(41.199)	(22.710)	(72.205)
Valore di fine esercizio					
Costo	142.130	8.259	205.994	78.614	434.997
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	52.826	8.259	123.597	39.444	224.126
Valore di bilancio	89.304	-	82.397	39.170	210.871

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.138.933	176.483	2.153.089	477.737	47.167	3.993.409
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	355.814	58.215	1.199.323	311.449	-	1.924.801
Valore di bilancio	783.119	118.268	953.766	166.288	47.167	2.068.608
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	136.728	2.400	345.971	20.811	-	505.910
Ammortamento dell'esercizio	31.106	14.809	163.777	46.045	-	255.737
Altre variazioni	-	-	-	-	14.772	14.772
Totale variazioni	105.622	(12.409)	182.194	(25.234)	14.772	264.945
Valore di fine esercizio						
Costo	1.275.661	178.883	2.499.060	498.548	61.939	4.514.091
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	386.920	73.024	1.363.100	357.494	-	2.180.538
Valore di bilancio	888.741	105.859	1.135.960	141.054	61.939	2.333.553

Immobilizzazioni finanziarie

La partecipazione iscritta nelle immobilizzazioni rappresenta un investimento duraturo e strategico.

Di seguito si forniscono le seguenti informazioni richieste dall'articolo 2427, primo comma, n.5, Codice Civile desunte dagli ultimi bilanci approvati alla data di redazione della presente nota.

Imprese controllate

Bilancio al 31.12.2022

Denominazione	Sede	Capitale sociale	Patrimonio netto	Risultato dell'esercizio	% Poss.	Valore bilancio
Sanitaria Villa Bianca S.r.l.	Lecce	100.000	748.633	940	100%	228.343

Altre imprese

La società detiene n.5 azioni delle Terme di Santa Cesarea S.p.A. acquistate nel marzo 2012.ed iscritte al costo di acquisto di euro 4.875.

Gli altri titoli sono costituiti da investimenti in strumenti finanziari effettuati per l'impiego di eccedenze di liquidità.

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio				
Costo	228.343	4.875	233.218	4.318.223
Valore di bilancio	228.343	4.875	233.218	4.318.223
Variazioni nell'esercizio				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	27.972
Totale variazioni	-	-	-	27.972
Valore di fine esercizio				
Costo	228.343	4.875	233.218	4.346.195
Valore di bilancio	228.343	4.875	233.218	4.346.195

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze sono costituite da materie sussidiarie e di consumo utilizzate nell'ambito dell'attività di fornitura di servizi sanitari.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	254.739	(51.808)	202.931
Totale rimanenze	254.739	(51.808)	202.931

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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 clienti iscritti nell'attivo circolante	2.209.427	(137.407)	2.072.020	2.072.020	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	531.290	257.434	788.724	644.665	144.059
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	397.737	(159.592)	238.145		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	179.694	(50.866)	128.828	116.304	12.524
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.318.148	(90.431)	3.227.717	2.832.989	156.583

I "crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo accolgono:

- Credito di imposta per investimenti nel Mezzogiorno: euro 116.937;
- Credito di imposta investimenti L.78/2020-4.0: euro 230.084;
- Credito di imposta investimenti L.178/2020: euro 5.906;
- Credito Ires: euro 244.413;
- Credito Irap: euro 38.977.

La voce "crediti tributari" esigibili oltre l'esercizio successivo accoglie il credito di euro 92.246 derivante dalla richiesta a rimborso per la deducibilità dall' Ires dell'Irap relativa al costo del personale dipendente e assimilato per gli anni dal 2009 al 2011 maggiorato degli interessi.

I "crediti per imposte anticipate", esigibili entro l'esercizio successivo, di cui euro 199.367 relativi ad Ires ed Euro 38.778 per Irap, sono stati iscritti in quanto vi è la ragionevole certezza dell'esistenza di differenze temporanee deducibili negli esercizi successivi.

La voce "crediti verso altri" oltre l'esercizio successivo si riferisce a cauzioni attive.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.072.020	2.072.020
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	788.724	788.724
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	238.145	238.145
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	128.828	128.828
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.227.717	3.227.717

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati	49.179	49.179
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	49.179	49.179

Trattasi del *fair value* positivo rilevato nell'esercizio in commento del derivato di copertura di seguito descritto nel paragrafo "Informazioni reative agli strumenti finanziari derivati ex art.2427-bis del Codice Civile".

Disponibilità liquide

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
Depositi bancari e postali	2.617.324	(311.814)	2.305.510
Denaro e altri valori in cassa	17.226	(1.593)	15.633
Totale disponibilità liquide	2.634.550	(313.407)	2.321.143

Ratei e risconti attivi

Trattasi di risconti attivi di durata non superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	15.479	108.984	124.463
Totale ratei e risconti attivi	15.479	108.984	124.463

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	200.000	145.421	-		345.421
Riserva legale	40.000	-	-		40.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	3.605.568	2.765.729	-		6.371.297
Varie altre riserve	70.643	1	-		70.644
Totale altre riserve	3.676.211	2.765.730	-		6.441.941
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	49.179	-		49.179
Utile (perdita) dell'esercizio	2.765.729	-	2.765.729	567.062	567.062
Totale patrimonio netto	6.681.940	2.960.330	2.765.729	567.062	7.443.603

Con delibera del 9.8.2022, relativa all'approvazione del bilancio al 31.12.2021, l'assemblea dei soci ha destinato l'utile dell'esercizio di Euro 2.765.729 alla Riserva Straordinaria.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In ordine all'origine, alla possibilità di utilizzazione e distribuibilità delle voci del patrimonio netto, si forniscono le informazioni riportate nella tabella che segue.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	345.421			-	0	0
Riserva legale	40.000	RISERVA DI UTILI	B	-	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	6.371.297	RISERVA DI UTILI	A-B-C	6.371.297	0	0
Varie altre riserve	70.644		A-B	-	0	0
Totale altre riserve	6.441.941			6.371.297	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	49.179		E	-	0	0
Totale	6.876.541			6.371.297	0	0
Residua quota distribuibile				6.371.297		

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

La Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi accoglie il *fair value* positivo, iscritto al netto delle imposte differite, del derivato stipulato a copertura del rischio di tasso del finanziamento Intesa San Paolo.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	64.709

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Effetto fiscale differito	(15.530)
Valore di fine esercizio	49.179

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono costituiti:

- dagli accantonamenti per la copertura dei rischi connessi alle possibili richieste di risarcimento danni da parte dei pazienti, pari a euro 806.000;
- dall'onere stimato per il ravvedimento speciale per i periodi di imposta 2020 e 2021, pari a euro 63.573;
- dal fondo imposte differite, pari a euro 103.743;
- dagli incentivi e relativi oneri da riconoscere al personale dipendente, pari a euro 16.316.

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	132.780	1.376.187	1.508.967
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	63.573	63.573
Utilizzo nell'esercizio	29.037	553.871	582.908
Totale variazioni	(29.037)	(490.298)	(519.335)
Valore di fine esercizio	103.743	885.889	989.632

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La voce espone l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D.Lgs.n..252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'Inps).

L'accantonamento dell'esercizio si riferisce alla rivalutazione dell'importo maturato fino al 31.12.2007

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	327.969
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	26.011
Utilizzo nell'esercizio	14.014
Totale variazioni	11.997
Valore di fine esercizio	339.966

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono interamente riconducibili a controparti nazionali. L'analisi per natura e scadenza è riportata nelle tabelle che seguono.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.377.258	(296.239)	1.081.019	298.597	782.422

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	1.690.050	(124.409)	1.565.641	1.565.641	-
Debiti verso imprese controllate	781	0	781	781	-
Debiti tributari	269.856	(99.521)	170.335	170.335	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	186.762	1.675	188.437	188.437	-
Altri debiti	391.056	24.771	415.827	415.827	-
Totale debiti	3.915.763	(493.723)	3.422.040	2.639.618	782.422

I debiti verso banche comprendono il finanziamento di originari euro 1,5 milioni stipulato il 28.7.2020 con scadenza al 28.7.2026 che ha beneficiato del contributo previsto dal Titolo II - Liquidità della Regione Puglia. Il finanziamento è assistito dalla garanzia ex legge 662/96

I "debiti verso fornitori" derivanti dalla acquisizione di beni e servizi sono interamente relativi a controparti nazionali.

La voce "Debiti tributari" è dettagliata nella tabella che segue:

Descrizione	Importo
Erario c/lva	8.157
Erario c/rit. lavoratori dipendenti	98.414
Erario c/rit. lavoratori autonomi	47.834
Altri diversi	15.930
Totale	170.335

La voce "Altri debiti" è così composta:

Descrizione	Importo
Debiti v/so dip. per ferie/14°mens.	217.557
Debiti v/so dipendenti	121.089
Debiti v/so Villa Bianca Immobiliare srl	19.032
Debiti v/so Assicurazioni Generali contenzioso	29.000
Debiti per Tarsu 2006-2011	6.103
Altri diversi	23.046
Totale	415.827

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	1.081.019	1.081.019
Debiti verso fornitori	1.565.641	1.565.641
Debiti verso imprese controllate	781	781
Debiti tributari	170.335	170.335
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	188.437	188.437
Altri debiti	415.827	415.827
Debiti	3.422.040	3.422.040

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	1.081.019	1.081.019
Debiti verso fornitori	1.565.641	1.565.641
Debiti verso imprese controllate	781	781
Debiti tributari	170.335	170.335
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	188.437	188.437
Altri debiti	415.827	415.827
Totale debiti	3.422.040	3.422.040

Ratei e risconti passivi

Si espone il dettaglio dei ratei e risconti passivi:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	5.612	694	6.306
Risconti passivi	685.790	161.933	847.723
Totale ratei e risconti passivi	691.402	162.627	854.029

Nel prospetto viene riassunto il dettaglio della voce in esame richiesto dal comma 1 punto 7 dell'art. 2427 del codice civile:

Descrizione	Importo
Ratei passivi debiti verso dipendenti	6.306
Risconto passivo credito di imposta per il Mezzogiorno	384.900
Risconto passivo credito di imposta investimenti L.178/2020 4.0	450.869
Risconto passivo credito di imposta investimenti L.178/2020 10%	10.470
Risconto passivo credito di imposta investimenti L.178/2020 6%	1.484

Totale: 854.029

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni ortopediche/fisioterapiche	7.332.827
Totale	7.332.827

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	7.332.827
Totale	7.332.827

Nelle seguenti tabelle sono indicate le voci più significative:

Ricavi delle vendite e prestazioni	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Prestazioni ospedaliere Villa Bianca	4.959.289	5.101.748	(142.459)
Prestazioni day service	788.556	875.885	(87.329)
Prestazioni fisioterapia convenzionate/private	403.681	382.998	20.683
Prestazioni radiologiche convenzionate/private	325.640	278.643	46.997
Prestazioni ortopediche convenzionate/private	264.548	222.825	41.723
Prestazioni ospedaliere private	187.669	150.589	37.080
Ricavi per tamponi	98.780	98.450	330
Prestazioni private per riabilitazione	60.474	20.908	39.566
Ricavi ticket ortopedia	44.662	48.307	(3.645)
Altri diversi	199.528	143.347	56.181
	7.332.827	7.323.700	9.127

Altri ricavi e proventi	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Plusvalenza cessione quote Elide Srl	0	2.471.855	(2.471.855)
Sopravvenienze attive non tassabili	68.795	49.200	19.595
Credito di imposta L.178/2020 - 4.0	58.263	27.264	30.999
Credito di imposta L.208/2015 e succ.modif.	49.393	22.370	27.023
Sopravvenienze attive	265.875	16.459	249.416
Altri diversi	58.633	49.755	8.878
	500.959	2.636.903	(2.135.944)

Costi della produzione**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Protesi	494.797	528.474	(33.677)
Materiale sanitario vario	198.990	237.287	(38.297)
Materiale sanitario protesi	160.458	181.735	(21.277)
Farmaci	59.315	78.577	(19.262)
Altri diversi	104.359	105.963	(1.604)
	1.017.919	1.132.036	(114.117)

Costi per servizi

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Compensi a professionisti sanitari	842.742	751.675	91.067
Manutenzioni e riparazioni	181.545	223.836	(42.291)
Emolumenti organi sociali	160.000	160.000	0
Compensi per consul. e servizi sanitari	86.730	85.546	1.184
Energia elettrica	158.143	80.199	77.944
Acquisto emoderivati	34.186	160.393	(126.207)
Altri diversi	607.657	634.567	(26.910)
	2.071.003	2.096.216	(25.213)

Costi per godimento beni di terzi

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Fitti passivi	243.341	239.010	4.331
Noleggio attrezzatura sanitaria	6.850	7.160	(310)
Noleggio biancheria	23.321	22.931	390
Altri diversi	10.387	6.722	3.665
	283.899	275.823	8.076

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, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base della durata utile dei cespiti e del loro sfruttamento nella fase produttiva.

Altri accantonamenti

La voce "Altri accantonamenti" comprende, tra gli altri, Euro 147.000 per adeguamento del fondo costituito per la copertura rischi responsabilità civile.

Oneri diversi di gestione

La voce include tra le poste più significative l'iva indetraibile di euro 277.192 e le perdite su crediti, pari a euro 149.442.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Proventi da titoli				4.801	4.801
Differenze su derivati				2.360	2.360
Interessi attivi c/c bancari				1.320	1.320
				8.481	8.481

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Descrizione	Interessi e altri oneri finanziari				Totale
	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	
Interessi su mutui				13.841	13.841
Interessi su accordato				3.859	3.859
Interessi non deducibili				1.758	1.758
Altri				2.822	2.822
				22.280	22.280

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nell'esercizio, la società ha realizzato sopravvenienze attive pari a euro 265.875 e perdite su crediti per euro 149.442.

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

Le imposte sul reddito, ammontanti ad Euro 169.746, registrano un decremento di Euro 21.608 rispetto all'esercizio precedente.

Nell'esercizio 2022 sono state rilevate imposte anticipate per Euro 159.592 per gli accantonamenti per incentivi al personale e rischi connessi alle richieste di risarcimento danni e sono state stornate imposte differite per Euro 29.037 derivanti dal frazionamento delle plusvalenze realizzate nel 2019 con la cessione ramo d'azienda "Poliambulatorio" alla società collegata Elide S.r.l.

Di seguito si riporta il prospetto di riconciliazione tra l'onere fiscale da bilancio e l'onere fiscale teorico e la tabella contenente le informazioni richieste dal n. 14) dell'art. 2427 del codice civile sulla fiscalità differita e anticipata utilizzando gli schemi consigliati dall'OIC 25.

Dettaglio imposte correnti, differite e anticipate contabilizzate in bilancio

		Esercizio precedente	Esercizio corrente
20) Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite e anticipate		191.354	169.747
Imposte correnti		321.798	39.191
- Di cui per IRES	262.516		18.886
- Di cui per IRAP	59.282		20.305
Imposte differite e anticipate		-130.444	130.556
Di cui per IRES		-113.671	103.892
- Rversamento imposte differite IRES	29.037		29.037
- Accantonamento imposte anticipate IRES	99.405		39.196
- Rversamento imposte anticipate IRES	14.771		172.125
Di cui per IRAP		-16.773	26.664
- Accantonamento imposte anticipate IRAP	19.144		7.085
- Rversamento imposte anticipate IRAP	2.371		33.749

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRES

Descrizione	Importo
Risultato prima delle imposte	736.808
Onere fiscale teorico IRES	176.834
Differenze permanenti in aumento	170.509
Differenza permanenti in diminuzione	314.003
Risultato prima delle imposte rettificato per differenze permanenti (A)	593.314
Imposta IRES di competenza dell'esercizio	142.395
Differenze temporanee imponibili:	
Riversate nell'esercizio relative a esercizi precedenti	120.988
Totale differenze temporanee imponibili (B)	120.988
Differenze temporanee deducibili:	
Accantonate nell'esercizio	-163.317
Riversate nell'esercizio relative a esercizi precedenti	717.186
Totale differenze temporanee deducibili (C)	553.869
Totale imponibile (A + B - C)	160.433
Abbattimento ACE e altre variazioni rilevanti ai fini IRES	81.741
Totale imponibile fiscale	78.692
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	18.886

Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva IRES

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Aliquota ordinaria IRES %	24	
+ Effetto delle differenze permanenti (A)	-4,67	
+ Effetto delle differenze temporanee imponibili in es. successivi (B)	3,94	
- Effetto delle differenze temporanee deducibili in es. successivi (C)	18,04	
- Effetto derivante dall'abbattimento ACE e altre variazioni IRES	2,66	
Aliquota effettiva IRES %	2,57	

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRAP

Descrizione	Importo
Saldo valori contabili IRAP	722.636
Aliquota ordinaria IRAP %	4,82
Onere fiscale teorico IRAP	34.831
Differenze permanenti in aumento IRAP	3.084.309
Differenza permanenti in diminuzione IRAP	998.013
Saldo valori contabili IRAP rettificato per differenze permanenti (A)	2.808.932
Imposta IRAP di competenza dell'esercizio	135.391
Differenze temporanee deducibili	
Totale imponibile (A + B + C)	2.808.932
Altre deduzioni rilevanti IRAP	2.387.667
Totale imponibile fiscale	421.265
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	20.305

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico medio dell'esercizio è esposto nella tabella che segue:

	Numero medio
Impiegati	55.00
Operai	3.00
Altri dipendenti	2.00
Totale Dipendenti	60.00

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

I compensi spettanti agli amministratori sono pari ad euro 160.000.

Al sindaco unico, a cui è attribuita anche la revisione legale, spetta un compenso lordo di euro 10.000, di cui euro 3.000 per la revisione legale.

Non sono stati concessi crediti agli amministratori ed ai sindaci, né sono stati cancellati o oggetto di rinuncia e non sono stati assunti impegni per loro conto per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non sono stati posti in essere impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, primo comma, nn. 22-bis, 22-ter e 22 quater del codice civile, si informa che le operazioni con parti correlati come definite dal Principio Contabile Internazionale IAS 24 sono state poste in essere a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale (c.d. accordi fuori bilancio)

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

Ai sensi dell'art.2427, primo comma, n.22-quater, del codice civile si informa che non si sono verificati fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Nel corso dell'esercizio la società ha stipulato con Intesa Sanpaolo un contratto derivato IRS per la copertura del rischio di variazione del tasso applicato al contratto di finanziamento di euro 1.500.000 stipulato il 28.7.2020. Alla data di chiusura dell'esercizio il capitale della passività coperta era pari ad euro 1.081.018 ed il *fair value* del contratto registrava un valore positivo di euro 64.709, iscritto nella riserva copertura flussi finanziari attesi al netto della fiscalità differita di euro 15.530.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che non ha ricevuto sovvenzioni oltre a quelle riportate nel Registro Nazionale degli Aiuti di Stato.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Gli amministratori propongono di destinare l'utile di esercizio, pari a Euro 567.062, come segue:

- euro 28.353 alla riserva legale;
- euro 538.709 alla riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

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.

Lecce, lì 27 maggio 2023: Rappresentante Legale: Pietro Galluccio