

PICENO S.C.A R.L.

Bilancio di esercizio al 31/12/2022

Dati anagrafici	
Denominazione	PICENO S.C.A R.L.
Sede	VIA DANTE 44 63087 COMUNANZA (AP)
Capitale sociale	10.000
Capitale sociale interamente versato	si
Codice CCIAA	AP
Partita IVA	01502360447
Codice fiscale	01502360447
Numero REA	140556
Forma giuridica	Societa' Consortile A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Regolamentazione degli affari e servizi concernenti l'agricoltura, silvicoltura, caccia e pesca (84.13.20)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

	31/12/2022	31/12/2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
II - Immobilizzazioni materiali	663	93
III - Immobilizzazioni finanziarie	720	720
Totale immobilizzazioni (B)	1.383	813
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	451.927	200.904
esigibili oltre l'esercizio successivo		
imposte anticipate		
Totale crediti	451.927	200.904
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	170.088	394.575
Totale attivo circolante (C)	622.015	595.479
D) Ratei e risconti	3.660	3.659
Totale attivo	627.058	599.951
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.800	1.800
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	326	121
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve	10.408	6.500
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	242	4.112
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	22.776	22.533
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.153	6.247
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	584.608	560.555
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti	584.608	560.555
E) Ratei e risconti	9.521	10.616
Totale passivo	627.058	599.951

	31/12/2022	31/12/2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.440	5.300

2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	248.085	197.555
altri	4.086	1.453
Totale altri ricavi e proventi	252.171	199.008
Totale valore della produzione	253.611	204.308
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	568	3.247
7) per servizi	168.945	127.346
8) per godimento di beni di terzi	6.719	7.512
9) per il personale		
a) salari e stipendi	52.795	43.845
b) oneri sociali	14.478	9.470
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.603	4.176
c) trattamento di fine rapporto	4.053	3.236
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	2.550	940
Totale costi per il personale	73.876	57.491
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	153	256
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	153	256
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	153	256
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	3.134	4.366
Totale costi della produzione	253.395	200.218
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	216	4.090
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		

da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	29	26
Totale proventi diversi dai precedenti	29	26
Totale altri proventi finanziari	29	26
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	3	4
Totale interessi e altri oneri finanziari	3	4
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	26	22
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	242	4.112
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti		
imposte relative a esercizi precedenti		
imposte differite e anticipate		
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza		

fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
21) Utile (perdita) dell'esercizio	242	4.112

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il risultato d'esercizio è pari ad euro 242.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c, lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

ATTIVITÀ SVOLTE

Le attività svolte dalla società nel corso dell'anno 2022, sono state principalmente concentrate sulla gestione amministrativa e finanziaria relativa all'attuazione del PSL PICENO, programmazione 2014-2020. Tutta la struttura operativa composta oltre che dai dipendenti della società a tempo part-time e indeterminato, da tre consulenti esterni con i ruoli di coordinatore/consulente legale, consulenti tecnici, impegnati nelle attività di sensibilizzazione e istruttoria tramite delle commissioni di valutazione delle singole misure si è proceduto ad esaminare le domande di aiuto pervenute per i bandi pubblicati e ad istruire le domande di pagamento/Varianti/Proroghe/anticipi/SAL/SALDO.

Il Gal ha ricevuto nell'ambito della programmazione 165 domande di aiuto, 128 ammesse e finanziate di cui 63 soggetti privati e 65 soggetti pubblici e sono state finanziate.

A seguito di alcune rinunce pervenute dovute, alla crisi finanziaria che sta attraversando il mercato, caro prezzi, e a tal riguardo, si è provveduto a prendere atto ed esaminare e presentare le variazioni finanziarie, procedendo alla riapertura di alcuni bandi sui cui si era riscontrato interesse nel territorio e nello specifico misura 19.2.6.4 per le imprese e una a favore dei Pubblici, misura 19.2.7.6 con le dotazioni derivanti dalle economie registrate dalle rinunce.

Il Gal Piceno avendo rispettato ampiamente l'impegni finanziari, a tal fine la Regione con DDS 645/22 ha assegnato un'ulteriore premialità per Euro 252.900,00, derivante da economie che la stessa ha riscontrato rispetto ai mancati raggiungimenti degli impegni degli altri Gal. Tali risorse aggiuntive sono

state destinate alla misura delle imprese (19.2.64) e si è provveduto a ripubblicare un ulteriore bando Scadenza 31/01/ 2023.

Sono state numerose attività di informazione, animazione e sensibilizzazione, attraverso, incontri individuali con tecnici, beneficiari e potenziali soggetti interessati, e organizzati incontri pubblici webinar informativi al fine di divulgare i bandi ripubblicati e per l' espletamento delle attività connesse ai progetti a regia diretta.

E' stata completata l' istruttoria della procedura negoziata con almeno 5 operatori per l' individuazione del soggetto affidatario del progetto a regia diretta 19.2.20, Marketing turistico integrato e promozione territoriale, mediante la valutazione dell' offerta economicamente piu' vantaggiosa effettuata tramite la commissione di valutazione nominata e composta da soggetti esterni, è stata aggiudicata ed effettuate tutte le verifiche dell' art 80 DL 50/2016 e ss.mm.ii.

Per una dipendente è stato siglato accordo per lo smart working per la durata di un anno.

Sono stati erogati sotto forma di fringe benefit alle due dipendenti a tempo indeterminato ai sensi del decreto Aiuti Quater, allo scopo di far fronte al caro bollette, la somma di Euro 3.000 euro massimo consentita caduna.

La struttura amministrativa e tecnica ha continuato a seguire le procedure necessarie per lo svolgimento di tutte le attività, sia in presenza che attivandosi in Smart Working con collegamenti da remoto sia per la dipendente che per i professionisti, e optando per il collegamento on line, anche per le sedute del consiglio di amministrazione, per garantire la funzionalità delle attività

Sono stati presentati due SAL nell' ambito della misura 19.4 relativi ai costi di gestione - e precisamente il IV SAL sulla domanda di pagamento Misura 19.4 - gestione ed animazione, ordinario- ID 20871, relativo piano ordinario del PSL Piceno, per il quale è stato ottenuto l' accredito a fine anno 2022. E' stato richiesto anche il I SAL relativo alla misura dei costi di gestione per le risorse Sisma. La domanda di pagamento del I SAL è stato estratto a controllo di secondo livello da parte della Regione Marche e quindi non è stato ottenuto alla data del 31/12/2022 il pagamento in quanto ancora in istruttoria.

Per quanto riguarda i costi di gestione, avendo raggiunto il pagamento tra SAL e Anticipo del 90%, non potranno essere effettuati ulteriori SAL, ma solo il Saldo.

Peraltro il termine finale previsto al 30/06/2023, sarà prorogato a seguito dello slittamento di due anni dell' intera programmazione 2014/2020 dal 31/12/2023 al 2025 e quindi ci potrà essere una proroga fino al termine massimo del 30/06/2025 per concludere e rendicontare tutta la programmazione di tutte le sottomisure del PSL PICENO 2014-2020.

E' stata rinnovata la polizza assicurativa responsabilità civile per amministratori e dipendenti della società "Directors &Officers (D&O)".

Tutti i dipendenti hanno partecipato ai corsi relativi alla Privacy previsti dalla normativa di riferimento.

E' stato approvato a settembre 2022 il progetto di cooperazione Transnazionale con il Gal Terre Verde Teramane e il Gal Adril e Istituto di Porto, e sono state avviate le attività, il Gal Piceno è stato individuato capofila.

Inoltre sono state avviate le procedure per la individuazione del fornitore mediante procedura negoziata con almeno cinque operatori, preceduta da avviso per manifestazione di interesse per le azioni del progetto di cooperazione territoriale " Valdaso Green Economy".

Grazie alla partecipazione del Raggruppamento " Erasmus dell' Appennino" dal mese di maggio 2022 fino al mese di maggio 2023 è stato accolto n.1 volontario del Servizio Civile e individuato all' interno della struttura dipendete il referente individuato come OLP.

Ad aprile 2022 ha partecipato aderendo al Raggruppamento "Erasmus dell' Appennino", coordinato dal Gal terre di Pre.Gio., insieme ad altri 18 GAL Italiani e 2 associazioni all' accreditamento per il SERVIZIO CIVILE UNIVERSALE, per l' anno 2023 con la richiesta di N. 1 Volontario, quindi da maggio 2023 se ci saranno domande da parte di un volontario potrà essere accolto da maggio 2023.

Per quanto attiene l' accoglienza del volontario il Gal non sostiene costi diretto, solo un rimborso spese al Capofila per l' attività di coordinamento.

E' stato effettuato ad aprile uno scambio con la Regione Algarve (Portogallo) ospitando una delegazione della Regione Portoghese e tramite l' Associação Terras do Baixo Guadiana. Hanno partecipato alla riunione anche referenti soci e la Regione Marche.

Il 23 febbraio 2022, è stata costituita l'Associazione "Scuola Italiana di Sviluppo Locale". Tale associazione è stata ispirata dall'esperienza pluriennale nell'attuazione del programma LEADER nei territori rurali, così come dalle sperimentazioni laboratoriali e dagli scambi di cooperazione tra i GAL promossi dalla Rete Rurale Nazionale LEADER. Il Gal Piceno ha deciso di aderire in qualità di socio, all' Associazione condividendone le finalità lo statuto e versando la quota associativa prevista.

Di seguito si espongono gli ulteriori dettagli relativi al bilancio chiuso al 31/12/2022

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;
- 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;
- 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.

Si precisa che il bilancio è redatto secondo gli schemi previsti dall'articolo 2435-bis del c.c. ovvero il presente bilancio è stato presentato in forma abbreviata.

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

DEROGHE CASI ECCEZIONALI

Non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge

Correzione di errori rilevanti

In conformità al principio contabile OIC 29 si evidenzia che non è stato rilevato nessun errore contabile nell'esercizio precedente.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

La società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

Ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

Criteri di valutazione applicati

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

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

I criteri di valutazione adottati/utilizzati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

I criteri di valutazione sono descritti successivamente all'interno delle sezioni riguardanti le singole voci di bilancio.

Altre informazioni

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

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2022, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

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.

AIUTI PUBBLICI RICEVUTI:

Non si sono ricevuti aiuti pubblici nel corso dell'esercizio 2022.

Nota integrativa, attivo

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

Immobilizzazioni

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.

In dettaglio:

- i costi pluriennali sono iscritti tra l'attivo, in considerazione della loro utilità pluriennale e l'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti;
- il software è iscritto fra le attività al costo di acquisto e risulta ammortizzato in base alla residua possibilità di utilizzazione.

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

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

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

Macchine e altri beni: 15%

Macchini elettromeccaniche d'ufficio: 20%

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 finanziarie risultano iscritte nell'attivo in base al criterio del costo e si riferiscono esclusivamente ai depositi cauzionali su contratti.

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.173	41.539	720	48.432
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.173	41.446		47.619
Svalutazioni				
Valore di bilancio		93	720	813
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni		723		723
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio		153		153
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni		570		570
Valore di fine esercizio				
Costo		42.261	720	42.981
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		41.598		41.598
Svalutazioni				
Valore di bilancio		663	720	1.383

Attivo circolante

Di seguito si riepilogano modalità e composizione delle voci dell'attivo circolante.

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo".

Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti" si riferisce principalmente a:

- Crediti tributari: Euro 4.776;
- Fatture da emettere: Euro 4.440.
- Crediti per la realizzazione dei progetti realizzati dalla società: Euro 442.711.

Si precisa che trattasi di crediti esigibili entro l'esercizio successivo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.440		4.440	4.440		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.991	(215)	4.776	4.776		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante						

Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	191.473	251.238	442.711	442.711		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	200.904	251.023	451.927	451.927		

31/12/202231/12/2022

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Le disponibilità si distinguono in depositi bancari e denaro in cassa:

- Banca Intesa (Banca Prossima): Euro 130.867;
- Banca Cred. Coop. Picena: Euro 39.090
- Carta Prepagata: Euro 73;
- Denaro in cassa: Euro 58.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	394.516	(224.486)	170.030
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	58		58
Totale disponibilità liquide	394.575	(224.487)	170.088

Ratei e risconti attivi

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	12	3.647	3.659
Variazione nell'esercizio	(12)	13	1
Valore di fine esercizio		3.660	3.660

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

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

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 10.000, 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.

La Riserva Straordinaria, pari ad Euro 6.243,75, risulta incrementata per la quota di utile dell'anno precedente.

La Riserva da riduzione di capitale pari ad Euro 4.164 non ha subito variazione e si riferisce alla riduzione del capitale sociale deliberato dall'Assemblea in data 28/05/2012.

La Riserva Legale, pari ad Euro 326, è rappresentata dal 5% degli utili realizzati ed accantonati ai sensi della normativa vigente

La Riserva da sovrapprezzo, invariata rispetto all'esercizio precedente e pari ad Euro 1.800, deriva dall'acquisto di una quota del valore nominale di Euro 200,00 ad un prezzo complessivo di Euro 2.000 da parte del CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO (BIM).

L'esercizio si chiude con un utile di Euro 242.

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 di esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000							10.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	1.800							1.800
Riserve di rivalutazione								
Riserva legale	121		205					326
Riserve statutarie								
Riserva straordinaria	2.337		3.907					6.244
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni								

Versamenti in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto capitale								
Versamenti a copertura perdite								
Riserva da riduzione capitale sociale	4.164							4.164
Riserva avanzo di fusione								
Riserva per utili su cambi non realizzati								
Riserva da conguaglio utili in corso								
Varie altre riserve	(1)		1					
Totale altre riserve	6.500		3.908					10.408
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi								
Utili (perdite) portati a nuovo								
Utile (perdita) dell'esercizio	4.112		(4.112)			242		242
Perdita ripianata nell'esercizio								
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio								
Totale patrimonio netto	22.533		1			242		22.776

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

L'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella, come suggerito dall'OIC.

LEGENDA / NOTE:

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000		B			
Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.800		A,B,C,D			
Riserve di rivalutazione			A,B			
Riserva legale	326		A,B			
Riserve statutarie			A,B,C,D			
Altre riserve						
Riserva straordinaria	6.244		A,B,C,D			
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile			A,B,C,D			
Riserva azioni o quote della società controllante			A,B,C,D			
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni			A,B,C,D			
Versamenti in conto aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto futuro aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto capitale			A,B,C,D			
Versamenti a copertura perdite			A,B,C,D			
Riserva da riduzione capitale	4.164		A,B,C,D			

sociale						
Riserva avanzo di fusione			A,B,C,D			
Riserva per utili su cambi non realizzati			A,B,C,D			
Riserva da conguaglio utili in corso			A,B,C,D			
Varie altre riserve						
Totale altre riserve	10.408					
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			A,B,C,D			
Utili portati a nuovo			A,B,C,D			
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			A,B,C,D			
Totale	22.534					
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

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

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	6.247
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(3.906)
Altre variazioni	
Totale variazioni	3.906
Valore di fine esercizio	10.153

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale e si riferiscono principalmente a:
 – Fatture da ricevere: Euro 60.128;

- Debiti verso fornitori: Euro 895;
- Debiti tributari: Euro 4.036;
- Debiti v/istituti di previdenza: Euro 3.831;
- Debiti c/retribuzioni: Euro 12.590
- Debiti per anticipi su progetti: Euro 503.587. I debiti sono relativi ad anticipi AGEA, misura 19.4 e 19.4 Sisma.

Si precisa altresì che trattasi di debiti esigibili entro l'esercizio successivo.

Non esistono debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa, 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 dei resi, 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.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio si sono verificate variazioni nel numero dei dipendenti, ma tali da non incidere sulla media. L'organico aziendale per il 2022 è composto mediamente da 2 impiegate.

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

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati qui di seguito:

L'ammontare dei compensi spettanti e corrisposti agli amministratori per l'anno 2022 è pari ad Euro 1.410.

L'ammontare dei compensi spettanti ai componenti del Collegio Sindacale per l'anno 2022 è pari ad Euro 6.635.

Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

Natura Garanzie prestate/ricevute: fideiussioni a favore di AGEA per l'anticipo ricevuto pari ad Euro 322.830; fidejussioni a favore di AGEA per il pagamento anticipo quote e conto per euro 210.105. Trattasi di fideiussioni pluriennali.

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.

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

CRISI CONFLITTO RUSSIA-UCRAINA

Il protrarsi del conflitto tra Russia e Ucraina e la sua evoluzione richiede una valutazione sull'impatto aziendale.

Allo stato odierno della crisi non si rilevano rischi aziendali e conseguenze rilevanti dalla nascita di tale conflitto.

Se con l'evolversi della situazione potranno presentarsi fattori di rischio tali da compromettere il presupposto della continuità aziendale si richiederà un aggiornamento della programmazione.

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

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.

Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti

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

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, il Consiglio di amministrazione propone di destinare

il 5% pari a euro 12 a riserva legale e i restanti euro 230 a riserva straordinaria.

Presidente del consiglio di amministrazione LUCIANO AGOSTINI

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale- finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Comunanza, lì 31/03/2023

Presidente del consiglio di amministrazione
LUCIANO AGOSTINI

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto dott. Curi Vincenzo, dottore commercialista iscritto al n.170 dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti Contabili di Ascoli Piceno, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quater della L. 340/2000, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Ascoli Piceno Autorizzazione del Ministero delle Finanze n.12519 del 11.12.1978 e successive modificazioni ed integrazioni.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.