

C.R.M. S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2022**

Dati anagrafici	
Sede in	09100 CAGLIARI (CA) VIA CHIRONI N.20
Codice Fiscale	01941370924
Numero Rea	CA 151735
P.I.	01941370924
Capitale Sociale Euro	10.400 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	SANT'ANTONIO S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	28.781	56.839
II - Immobilizzazioni materiali	1.276.354	339.699
Totale immobilizzazioni (B)	1.305.135	396.538
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	19.613	13.425
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	838.751	396.849
Totale crediti	838.751	396.849
IV - Disponibilità liquide	24.791.110	24.206.233
Totale attivo circolante (C)	25.649.474	24.616.507
D) Ratei e risconti	2.194	2.164
Totale attivo	26.956.803	25.015.209
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
IV - Riserva legale	2.080	2.080
VI - Altre riserve	23.859.775 ⁽¹⁾	23.087.804
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	593.718	771.972
Totale patrimonio netto	24.465.973	23.872.256
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	697.574	772.036
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.333.256	370.917
Totale debiti	1.333.256	370.917
E) Ratei e risconti	460.000	-
Totale passivo	26.956.803	25.015.209

(1)

Altre riserve	31/12/2022	31/12/2021
Riserva straordinaria	23.859.775	23.087.803
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		1

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.988.254	3.205.921
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	504	767
altri	84.567	17.257
Totale altri ricavi e proventi	85.071	18.024
Totale valore della produzione	3.073.325	3.223.945
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	87.418	78.518
7) per servizi	976.823	837.183
8) per godimento di beni di terzi	167.208	171.492
9) per il personale		
a) salari e stipendi	525.297	594.469
b) oneri sociali	165.794	183.936
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	119.404	91.840
c) trattamento di fine rapporto	102.343	69.767
e) altri costi	17.061	22.073
Totale costi per il personale	810.495	870.245
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	68.119	93.739
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	28.058	28.058
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	40.061	65.681
Totale ammortamenti e svalutazioni	68.119	93.739
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(6.188)	(4.185)
14) oneri diversi di gestione	138.198	97.038
Totale costi della produzione	2.242.073	2.144.030
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	831.252	1.079.915
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.125	2.145
Totale proventi diversi dai precedenti	2.125	2.145
Totale altri proventi finanziari	2.125	2.145
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	15.344	21.594
Totale interessi e altri oneri finanziari	15.344	21.594
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13.219)	(19.449)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	818.033	1.060.466
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	224.315	288.494
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	224.315	288.494
21) Utile (perdita) dell'esercizio	593.718	771.972

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 593.718.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio. Le ragioni di tale utilizzo si ravvisano nella verifica dei rapporti infragruppo e dei rapporti con la ASL di competenza.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nell'esercizio 2022, il nostro paese ha finalmente superato le enormi difficoltà derivanti dalla diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 e dalle limitazioni alle attività economiche e non che ne erano derivate, ricevendo un forte slancio alla ripresa. Bisogna, altresì, dire che nel corso dell'anno si sono manifestate grosse problematiche legate all'approvvigionamento delle fonti energetiche e al conflitto russo-ucraino, divampato in piena Europa nello scorso mese di febbraio, con la conseguente forte crescita del tasso d'inflazione in Italia e in tutti i paesi europei.

Criteri di formazione

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

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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

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

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

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

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

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

Criteri di valutazione applicati

Immobilizzazioni

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126

/2020), come modificato dalla L. 25/2022, di conversione del decreto-legge 27 gennaio 2022, n. 4, che ha esteso tale facoltà agli esercizi in corso al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022; ciò, in considerazione della ripresa dell'attività avutasi nel corso dell'esercizio, che ha indotto l'organo amministrativo a non avvalersi della facoltà concessa dal legislatore anche per l'esercizio in corso.

Immateriali

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

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

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

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

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.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e di settore.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Sono riferite a materiale di consumo e sono iscritte al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico.

Fondo TFR

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

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

Imposte sul reddito

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

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

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	56.839	1.006.654	1.063.493
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	666.955	666.955
Valore di bilancio	56.839	339.699	396.538
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	1.037.967	1.037.967
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	(1)	(1)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	61.250	61.250
Ammortamento dell'esercizio	28.058	40.061	68.119
Totale variazioni	(28.058)	936.655	908.597
Valore di fine esercizio			
Costo	28.781	1.983.369	2.012.150
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	707.015	707.015
Valore di bilancio	28.781	1.276.354	1.305.135

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
28.781	56.839	(28.058)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	56.839	56.839
Valore di bilancio	56.839	56.839
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	28.058	28.058
Totale variazioni	(28.058)	(28.058)
Valore di fine esercizio		
Costo	28.781	28.781
Valore di bilancio	28.781	28.781

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.276.354	339.699	936.655

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	478.985	159.152	87.917	280.600	1.006.654
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	430.051	151.940	84.964	-	666.955
Valore di bilancio	48.934	7.212	2.953	280.600	339.699
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	1.187.337	2.916	3.314	(155.600)	1.037.967
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	(1)	-	-	(1)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	61.250	-	-	-	61.250
Ammortamento dell'esercizio	33.093	2.953	4.015	-	40.061
Totale variazioni	1.092.994	(38)	(701)	(155.600)	936.655
Valore di fine esercizio					
Costo	1.608.385	162.067	87.917	125.000	1.983.369
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	466.457	154.893	85.665	-	707.015
Valore di bilancio	1.141.928	7.174	2.252	125.000	1.276.354

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
19.613	13.425	6.188

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	13.425	6.188	19.613
Totale rimanenze	13.425	6.188	19.613

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
838.751	396.849	441.902

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	325.397	(67.588)	257.809	257.809
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	3.645	(3.645)	-	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	61.922	(6.075)	55.847	55.847
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.719	518.866	524.585	524.585
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	166	344	510	510
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	396.849	441.902	838.751	838.751

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti. I crediti sono, quindi, valutati al valore di presumibile realizzo.

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2022 sono così costituiti:

Clienti 295.147

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	257.809	257.809
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	55.847	55.847
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	524.585	524.585
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	510	510
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	838.751	838.751

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

Descrizione	F.do svalutazione crediti
Saldo al 31/12/2021	37.438
Saldo al 31/12/2022	37.438

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
24.791.110	24.206.233	584.877

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	24.199.863	590.542	24.790.405
Denaro e altri valori in cassa	6.370	(5.664)	706
Totale disponibilità liquide	24.206.233	584.877	24.791.110

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
2.194	2.164	30

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	2.164	30	-
Totale ratei e risconti attivi	2.164	30	2.194

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
24.465.973	23.872.256	593.717

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.400	-	-		10.400
Riserva legale	2.080	-	-		2.080
Altre riserve					
Riserva straordinaria	23.087.803	771.972	-		23.859.775
Varie altre riserve	1	-	1		-
Totale altre riserve	23.087.804	771.972	1		23.859.775
Utile (perdita) dell'esercizio	771.972	-	771.972	593.718	593.718
Totale patrimonio netto	23.872.256	771.972	771.973	593.718	24.465.973

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.400	B	10.400
Riserva legale	2.080	A,B	2.080
Altre riserve			
Riserva straordinaria	23.859.775	A,B,C,D	23.859.775
Totale altre riserve	23.859.775		23.859.775
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D	-
Totale	23.872.255		23.872.255
Quota non distribuibile			12.480
Residua quota distribuibile			23.859.775

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Possibilità di utilizzazioni
A,B,C,D

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.400	2.080	22.344.375	743.429	23.100.284
Altre variazioni					
- Incrementi			743.429		743.429
- Decrementi				743.429	743.429
Risultato dell'esercizio precedente				771.972	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.400	2.080	23.087.804	771.972	23.872.256
Altre variazioni					
- Incrementi			771.972		771.972
- Decrementi			1	771.972	771.973
Risultato dell'esercizio corrente				593.718	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.400	2.080	23.859.775	593.718	24.465.973

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
697.574	772.036	(74.462)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	772.036
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	86.955
Utilizzo nell'esercizio	161.417
Totale variazioni	(74.462)
Valore di fine esercizio	697.574

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.333.256	370.917	962.339

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	3.000	(3.000)	-	-
Debiti verso fornitori	90.956	999.056	1.090.012	1.090.012
Debiti verso controllanti	142.858	(9.891)	132.967	132.967
Debiti tributari	50.673	(19.786)	30.887	30.887
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	30.610	3.446	34.056	34.056
Altri debiti	52.821	(7.488)	45.333	45.333
Totale debiti	370.917	962.339	1.333.256	1.333.255

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

I debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 194.417 risultano interamente compensati dagli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 252.530 e dalle ritenute d'acconto subite pari a Euro 553.

I debiti per imposta IRAP, pari a Euro 29.898 risultano integralmente compensati dagli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 35.406.

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.333.256	1.333.256

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	1.090.012	1.090.012
Debiti verso controllanti	132.967	132.967
Debiti tributari	30.887	30.887
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.056	34.056
Altri debiti	45.333	45.333
Totale debiti	1.333.256	1.333.256

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
460.000		460.000

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	460.000	460.000
Totale ratei e risconti passivi	460.000	460.000

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
3.073.325	3.223.945	(150.620)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.988.254	3.205.921	(217.667)
Altri ricavi e proventi	85.071	18.024	67.047
Totale	3.073.325	3.223.945	(150.620)

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	2.988.254
Totale	2.988.254

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.988.254
Totale	2.988.254

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
2.242.073	2.144.030	98.043

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	87.418	78.518	8.900
Servizi	976.823	837.183	139.640
Godimento di beni di terzi	167.208	171.492	(4.284)
Salari e stipendi	525.297	594.469	(69.172)
Oneri sociali	165.794	183.936	(18.142)
Trattamento di fine rapporto	102.343	69.767	32.576
Altri costi del personale	17.061	22.073	(5.012)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	28.058	28.058	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	40.061	65.681	(25.620)
Variazione rimanenze materie prime	(6.188)	(4.185)	(2.003)
Oneri diversi di gestione	138.198	97.038	41.160
Totale	2.242.073	2.144.030	98.043

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
(13.219)	(19.449)	6.230

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	2.125	2.145	(20)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(15.344)	(21.594)	6.250
Totale	(13.219)	(19.449)	6.230

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	2.125	2.125
Totale	2.125	2.125

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
224.315	288.494	(64.179)

Imposte	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
Imposte correnti:	224.315	288.494	(64.179)
IRES	194.417	253.088	(58.671)
IRAP	29.898	35.406	(5.508)
Totale	224.315	288.494	(64.179)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Determinazione dell'IRES

Descrizione	Importo
Risultato prima delle imposte	818.033
Onere fiscale teorico (%)	24,0
Variazioni in aumento:	
Spese telefoniche	1.001
Totale variazioni in aumento	1.001
Variazioni in diminuzione:	
Deduzione Irap	8.965
Totale variazioni in diminuzione	8.965
Imponibile fiscale	810.069

Descrizione	Importo
IRES dell'esercizio	194.417

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore
Differenza tra valore e costi della produzione	1.641.747
Onere fiscale teorico (%)	2,93
Costi non rilevanti ai fini IRAP	
Spese telefoniche	1.001
Compensi amministratore unico	6.000
Compensi direttore tecnico	5.000
Compensi collaboratore direttivo	16.750
Compensi per collaboratori	20.000
Oneri sociali INPS collaboratori	5.240
Totale costi non rilevanti ai fini Irap	53.991
Imponibile lordo	1.695.738
Deduzioni:	
Assicurazioni obbligatorie	27
Deduzione dipendenti a tempo indeterminato	675.299
Imponibile IRAP	1.020.412
IRAP dell'esercizio	29.898

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Come raccomandato dai principi contabili non si ravvisano le condizioni per la corretta contabilizzazione di poste inerenti la fiscalità differita / anticipata.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	6.000	8.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, aventi natura commerciale sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

La situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa e continua a dispiegare i propri effetti negativi anche, se in misura meno accentuata grazie alle misure di vaccinazione di massa messe in atto nel corso del 2021 e nei primi mesi del 2022.

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

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

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

La vostra società appartiene al Gruppo Sant'Antonio ed è una Società soggetta a direzione e coordinamento di SANT'ANTONIO S.P.A..

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.). Segnaliamo, peraltro, che la Società Sant'Antonio SpA redige il bilancio consolidato.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
B) Immobilizzazioni	16.975.342	16.889.996
C) Attivo circolante	9.255.298	9.129.469
D) Ratei e risconti attivi	10.378	8.374
Totale attivo	26.241.018	26.027.839

A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	516.000	516.000
Riserve	23.588.190	23.100.961
Utile (perdita) dell'esercizio	346.367	487.229
Totale patrimonio netto	24.450.557	24.104.190
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	777.245	906.030
D) Debiti	1.012.693	1.017.298
E) Ratei e risconti passivi	523	321
Totale passivo	26.241.018	26.027.839

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	3.354.071	2.770.170
B) Costi della produzione	2.867.919	2.767.824
C) Proventi e oneri finanziari	(8.372)	485.910
Imposte sul reddito dell'esercizio	131.413	1.027
Utile (perdita) dell'esercizio	346.367	487.229

Azioni proprie e di società controllanti

La società non ha posseduto nell'esercizio azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

La società non ha acquisito o alienato nell'esercizio azioni proprie e di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2022	Euro	593.718
a riserva straordinaria	Euro	593.718

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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.

Cagliari, 27 aprile 2023

L'amministratore Unico

Rag. Gianfranco Frau