

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: CASALSERVIZI SRL
Sede: Viale delle Rimembranze CASALBORE AV
Capitale sociale: 10.000,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: AV
Partita IVA: 02404880649
Codice fiscale: 02404880649
Numero REA: AV-155947
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 493100
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:

Bilancio al 31/12/2021

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2021	31/12/2020
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	999	1.288
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	999	1.288
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	12.172	12.280
II - Crediti	136.288	101.131
esigibili entro l'esercizio successivo	-	101.131

	31/12/2021	31/12/2020
esigibili oltre l'esercizio successivo	136.288	-
IV - Disponibilita' liquide	15.374	42.474
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>163.834</i>	<i>155.885</i>
D) Ratei e risconti	6.317	6.039
<i>Totale attivo</i>	<i>171.150</i>	<i>163.212</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	328	326
VI - Altre riserve	2.109	2.064
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	203	49
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>12.640</i>	<i>12.439</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	132.880	119.690
D) Debiti	25.605	31.058
esigibili entro l'esercizio successivo	-	31.058
esigibili oltre l'esercizio successivo	25.605	-
E) Ratei e risconti	25	25
<i>Totale passivo</i>	<i>171.150</i>	<i>163.212</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	219.523	230.748
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	898	27
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>898</i>	<i>27</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>220.421</i>	<i>230.775</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.525	12.249
7) per servizi	26.982	28.271
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	131.824	135.574

	31/12/2021	31/12/2020
b) oneri sociali	30.401	43.487
personale c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del	14.076	10.658
c) trattamento di fine rapporto	14.076	10.658
Totale costi per il personale	176.301	189.719
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	289	1.948
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	289	1.948
Totale ammortamenti e svalutazioni	289	1.948
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	108	(1.780)
14) oneri diversi di gestione	6.976	92
Totale costi della produzione	220.181	230.499
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	240	276
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	42	133
Totale proventi diversi dai precedenti	42	133
Totale altri proventi finanziari	42	133
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	79	104
Totale interessi e altri oneri finanziari	79	104
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	(37)	29
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	203	305
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	256
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	256
21) Utile (perdita) dell'esercizio	203	49

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2021.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del codice civile, in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 evidenzia un risultato di esercizio di euro 203,00

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato da una continuità operativa.

La società, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, ha fatto utilizzo della clausola statutaria che prevede la possibilità di approvare il bilancio d'esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Le ragioni di tale dilazione sono da ricondursi ai divieti imposti di poter presenziare alle riunioni a seguito delle note vicend legate al rischio contagio Covid-19

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

Commento

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis, comma 1, punto 1-bis del codice civile, la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge, sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

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

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Commento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

Commento

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto e/o di produzione, aumentato degli oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del valore recuperabile. Il costo di produzione corrisponde all'insieme di tutti i costi di fabbricazione sostenuti fino all'entrata in funzione del bene, sia che si tratti di costi ad esso direttamente riferibili, sia che si tratti di costi relativi a lavorazioni comuni per la quota ragionevolmente ad esso imputabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Operazioni di locazione finanziaria

I beni acquisiti in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo.

Materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo che presentano caratteristiche eterogenee e non sono tra loro scambiabili è stato calcolato a costi specifici, ovvero attribuendo ai singoli beni i costi specificatamente sostenuti per gli stessi. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426, n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Rimanenze	12.280	12.172	-	-	12.280	12.172	108-	1-
Totale	12.280	12.172	-	-	12.280	12.172	108-	1-

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare totale di euro 1.460,40

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti</i>									
	Fatture da emettere a clienti	34.859	-	-	-	-	34.859	-	-
	Fatture da emettere 2020 - Trasp. Alunni	8.429	-	-	-	-	8.429	-	-
	Fatture da emettere clienti 2021	-	11.200	-	-	-	11.200	11.200	-
	Fatture da emettere - Trasp. Alunni 2021	-	11.984	-	-	-	11.984	11.984	-
	Fatture da emettere 2021 - Vari Capitola	-	4.865	-	-	-	4.865	4.865	-
	Clienti	53.225	208.135	-	-	198.527	62.833	9.608	18
	Depositi cauzionali per utenze	105	-	-	-	-	105	-	-
	Crediti vari privati	2.637	-	-	-	-	2.637	-	-
	INPS c/assegni famigliari	-	2.835	-	-	2.835	-	-	-
	INAIL c/rimborsi	106	-	-	-	106	-	106-	100-
	Fornitori terzi Italia	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA su acquisti	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA su vendite	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA a debito acq. - art.17ter DPR 633/72	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA sospesa acq. - art.17ter DPR 633/72	-	8.466	-	-	8.466	-	-	-
	Addizionale regionale	-	-	-	-	-	-	-	-
	Addizionale comunale	-	-	-	-	-	-	-	-
	Bonus D.L. 66/2014	596	7.807	-	-	7.792	611	15	3
	Ritenute subite su interessi attivi	35	11	-	-	-	46	11	31
	Erario c/crediti d'imposta su TFR	300	-	-	-	300	-	300-	100-
	Crediti IRES per imposte anticipate	1.658	-	-	-	1.500	158	1.500-	90-
	IRAP credito	23	-	-	-	-	23	-	-
	INPS dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-
	INAIL dipendenti/collaboratori	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fondo svalutazione crediti diversi	842-	28	-	-	647	1.461-	619-	74

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Arrotondamento	-					1-	1-	
	Totale	101.131	255.331	-	-	220.173	136.288	35.157	

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Disponibilita' liquide</i>									
	Banca c/c	42.421	189.722	-	-	216.822	15.321	27.100-	64-
	Cassa contanti	53	-	-	-	-	53	-	-
	Totale	42.474	189.722	-	-	216.822	15.374	27.100-	

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

I risconti relativi sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti	6.039	659	-	-	380	1-	6.317	278	5
Totale	6.039	659	-	-	380	1-	6.317	278	5

Patrimonio netto

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Capitale</i>									
	Capitale sociale	10.000	-	-	-	-	10.000	-	-
	Totale	10.000	-	-	-	-	10.000	-	
<i>Riserva legale</i>									
	Riserva legale	326	2	-	-	-	328	2	1
	Totale	326	2	-	-	-	328	2	
<i>Altre riserve</i>									
	Riserva copertura perdite	2.063	47	-	-	-	2.110	47	2
	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	-	-	-	-	-	-	-	-
	Arrotondamento	-	-	-	-	-	1-	1-	
	Totale	2.063	47	-	-	-	2.109	46	
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>									
	Utile d'esercizio	49	203	-	-	49	203	154	314
	Totale	49	203	-	-	49	203	154	

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Arrotond.	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	119.690	13.189	-	1	132.880
Totale	119.690	13.189	-	1	132.880

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti</i>									
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	2.675	366	-	-	3.041	-	2.675-	100-
	Fornitori terzi Italia	5.937	22.763	-	-	20.663	8.037	2.100	35
	IVA su acquisti	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA su vendite	-	-	-	-	-	-	-	-
	Erario c/liquidazione IVA	1.926	9.548	-	-	10.698	776	1.150-	60-
	IVA a debito acq. - art.17ter DPR 633/72	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA a deb.sosp.acq.-art.17ter DPR 633/72	-	9.969	-	-	9.969	-	-	-
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	3.097	15.663	-	-	15.027	3.733	636	21
	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	600	1.997	-	-	2.597	-	600-	100-
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	279	887	-	-	553	613	334	120
	Addizionale regionale	-	-	-	-	-	-	-	-
	Addizionale comunale	-	-	-	-	-	-	-	-
	INPS dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-
	CXX	47	145	-	-	192	-	47-	100-
	INAIL dipendenti/collaboratori	-	-	-	-	-	-	-	-
	INPS DM10	5.980	25.290	-	-	27.503	3.767	2.213-	37-
	Debiti v/amministratori	178	546	-	-	724	-	178-	100-
	Debiti diversi verso terzi	248	-	-	-	-	248	-	-
	Personale c/retribuzioni	9.214	123.846	-	-	124.626	8.434	780-	8-
	Soci c/interessi su finanziamenti	878	-	-	-	878	-	878-	100-
	Arrotondamento	-	-	-	-	-	3-	3-	-
	Totale	31.059	211.020	-	-	216.471	25.605	5.454-	

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

I risconti sono stati calcolati secondo il criterio del “tempo economico” dal momento che le prestazioni contrattuali rese non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del provento (e dunque l’attribuzione all’esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Ratei passivi	25
	Totale	25

Altre informazioni

Commento

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter del codice civile, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo**Introduzione**

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Introduzione

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	36.633	36.633
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	35.345	35.345
Valore di bilancio	1.288	1.288
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	289	289
Totale variazioni	(289)	(289)
Valore di fine esercizio		
Costo	36.633	36.633
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	35.634	35.634
Valore di bilancio	999	999

Operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Introduzione

Crediti dell'attivo circolante

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti</i>									
	Fatture da emettere a clienti	34.859	-	-	-	-	34.859	-	-
	Fatture da emettere 2020 - Trasp. Alunni	8.429	-	-	-	-	8.429	-	-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Fatture da emettere clienti 2021	-	11.200	-	-	-	11.200	11.200	-
	Fatture da emettere - Trasp. Alunni 2021	-	11.984	-	-	-	11.984	11.984	-
	Fatture da emettere 2021 - Vari Capitola	-	4.865	-	-	-	4.865	4.865	-
	Clients	53.225	208.135	-	-	198.527	62.833	9.608	18
	Depositi cauzionali per utenze	105	-	-	-	-	105	-	-
	Crediti vari privati	2.637	-	-	-	-	2.637	-	-
	INPS c/assegni famigliari	-	2.835	-	-	2.835	-	-	-
	INAIL c/rimborsi	106	-	-	-	106	-	106-	100-
	Fornitori terzi Italia	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA su acquisti	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA su vendite	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA a debito acq. - art.17ter DPR 633/72	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA sospesa acq. - art.17ter DPR 633/72	-	8.466	-	-	8.466	-	-	-
	Addizionale regionale	-	-	-	-	-	-	-	-
	Addizionale comunale	-	-	-	-	-	-	-	-
	Bonus D.L. 66/2014	596	7.807	-	-	7.792	611	15	3
	Ritenute subite su interessi attivi	35	11	-	-	-	46	11	31
	Erario c/crediti d'imposta su TFR	300	-	-	-	300	-	300-	100-
	CreditI IRES per imposte anticipate	1.658	-	-	-	1.500	158	1.500-	90-
	IRAP credito	23	-	-	-	-	23	-	-
	INPS dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-
	INAIL dipendenti/collaboratori	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fondo svalutazione crediti diversi	842-	28	-	-	647	1.461-	619-	74
	Arrotondamento	-	-	-	-	-	1-	1-	-
	Totale	101.131	255.331	-	-	220.173	136.288	35.157	

Rimanenze

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Rimanenze</i>									
	Rimanenze di merci	12.280	12.172	-	-	12.280	12.172	108-	1-
	Totale	12.280	12.172	-	-	12.280	12.172	108-	

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Commento

Riepilogo composizione patrimonio netto

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Capitale</i>									
	Capitale sociale	10.000	-	-	-	-	10.000	-	-
	Totale	10.000	-	-	-	-	10.000	-	
<i>Riserva legale</i>									
	Riserva legale	326	2	-	-	-	328	2	1
	Totale	326	2	-	-	-	328	2	

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Altre riserve</i>									
	Riserva copertura perdite	2.063	47	-	-	-	2.110	47	2
	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	-	-	-	-	-	-	-	-
	Arrotondamento	-					1-	1-	
	Totale	2.063	47	-	-	-	2.109	46	
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>									
	Utile d'esercizio	49	203	-	-	49	203	154	314
	Totale	49	203	-	-	49	203	154	

Debiti

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Formulario: '387 - Analisi dei debiti (bilancio abbreviato)'

Analisi dei debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali abbreviato

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
DEBITI	25.605	25.605

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Descrizione	Dettaglio	Importo	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<i>ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>						
	Prestazioni di servizi	219.523	219.523	-	-	-
	Totale	219.523	219.523	-	-	-

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

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

Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Impiegati	Operai	Totale dipendenti
Numero medio	1	7	8

Commento

Nessuna variazione nel numero dei dipendenti impiegati è avvenuta nel corso dell'anno 2021.

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

Introduzione

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'Organo Amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	600	3.100

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Nonostante il perdurare della pandemia Covid-19 la società, nei primi mesi dell'esercizio successivo, non ha subito impatti di natura eccezionale e prosegue l'attività nel rispetto delle normative in vigore, atte al contenimento del contagio e della diffusione del virus.

In relazione al conflitto tra la Russia e l'Ucraina, si precisa che la società non opera né sul mercato russo né in quello ucraino, non subisce quindi conseguenze dirette dal conflitto se non, come tutti, gli effetti dell'aumento dei costi delle materie prime tra cui anche l'energia e il gas. La Società si è adoperata per mitigarli nel limite del possibile.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Introduzione

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427, n. 22-sexies del codice civile.

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

Commento

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Introduzione

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

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

Commento

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 alcun contributo

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Commento

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

- euro 19,66 alla riserva legale;
- euro 193,09 alla riserva coperture perdite;

.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2021 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Casalbore, 8/10/2022

Inseris

Per il Consiglio di Amministrazione

Achille Cocco, Presidente

Soci

Comune Di Casalbore, Socio

ciFirme