

ATLANTE S.c.p.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	ROMA (RM) VIALE DELLA MUSICA 41 - CAP 00144
Codice Fiscale	14206491004
Numero Rea	RM - 1503948
P.I.	14206491004
Capitale Sociale Euro	250.000 i.v.
Forma giuridica	Società consortile per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	43.21.01
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	CRONOS SISTEMI FERROVIARI S.r.l.
Paese della capogruppo	Italia

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	0	10.000
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	10.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	602	1.204
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	1.930
Totale immobilizzazioni immateriali	602	3.134
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	192.385	12.410
4) altri beni	10.975	5.608
Totale immobilizzazioni materiali	203.360	18.018
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	406.074	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.871.609	0
Totale crediti verso controllanti	2.277.683	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	120.000	227.600
Totale crediti verso altri	120.000	227.600
Totale crediti	2.397.683	227.600
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.397.683	227.600
Totale immobilizzazioni (B)	2.601.645	248.752
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.870.179	6.671.676
Totale crediti verso clienti	10.870.179	6.671.676
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.397	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	150.000	0
Totale crediti verso controllanti	160.397	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	738.163	173.697
Totale crediti tributari	738.163	173.697
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	688.432	292.284
Totale crediti verso altri	688.432	292.284
Totale crediti	12.457.171	7.137.657
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	5.909.836	1.064.543
2) assegni	0	53.580
3) danaro e valori in cassa	3.958	1.709
Totale disponibilità liquide	5.913.794	1.119.832

Totale attivo circolante (C)	18.370.965	8.257.489
D) Ratei e risconti	359.873	241.387
Totale attivo	21.332.483	8.757.628
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	250.000	250.000
IV - Riserva legale	15.991	3.603
V - Riserve statutarie	0	10.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	30.000	0
Totale altre riserve	30.000	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	235.361	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	939.554	247.749
Totale patrimonio netto	1.470.906	511.352
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	25.314	9.836
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	553.261	254.796
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.826.816	0
Totale debiti verso banche	2.380.077	254.796
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.138.346	7.853.719
Totale debiti verso fornitori	12.138.346	7.853.719
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	513.982	98.768
Totale debiti tributari	513.982	98.768
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.422	13.669
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	24.422	13.669
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.557.415	15.488
Totale altri debiti	4.557.415	15.488
Totale debiti	19.614.242	8.236.440
E) Ratei e risconti	222.021	0
Totale passivo	21.332.483	8.757.628

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	43.272.208	15.207.624
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	113.818	44.000
altri	25.937	56.444
Totale altri ricavi e proventi	139.755	100.444
Totale valore della produzione	43.411.963	15.308.068
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.275.529	542.805
7) per servizi	26.975.744	14.085.757
8) per godimento di beni di terzi	138.122	14.084
9) per il personale		
a) salari e stipendi	443.751	208.500
b) oneri sociali	88.765	46.431
c) trattamento di fine rapporto	26.014	9.083
Totale costi per il personale	558.530	264.014
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.602	2.031
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37.988	3.443
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	40.000	17.280
Totale ammortamenti e svalutazioni	79.590	22.754
14) oneri diversi di gestione	47.248	9.528
Totale costi della produzione	42.074.763	14.938.942
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.337.200	369.126
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllanti	29.236	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	29.236	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	11.930	0
Totale proventi diversi dai precedenti	11.930	0
Totale altri proventi finanziari	41.166	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	45.738	146
Totale interessi e altri oneri finanziari	45.738	146
17-bis) utili e perdite su cambi	0	27
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.572)	(119)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.332.628	369.007
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	393.074	111.354
imposte relative a esercizi precedenti	0	9.904
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	393.074	121.258
21) Utile (perdita) dell'esercizio	939.554	247.749

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	939.554	247.749
Imposte sul reddito	393.074	121.258
Interessi passivi/(attivi)	4.571	146
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.337.199	369.153
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	26.014	26.363
Ammortamenti delle immobilizzazioni	39.590	5.474
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	65.604	31.837
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.402.803	400.990
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(4.198.503)	(2.902.685)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	4.284.627	3.640.983
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(118.486)	100.515
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	222.021	(797)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	3.581.669	(408.498)
Totale variazioni del capitale circolante netto	3.771.328	429.518
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	5.174.131	830.508
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4.571)	(146)
(Imposte sul reddito pagate)	22.140	(23.226)
(Utilizzo dei fondi)	(10.536)	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	(2.198)
Totale altre rettifiche	7.033	(25.570)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.181.164	804.938
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(223.330)	(18.824)
Immobilizzazioni immateriali		
Disinvestimenti	930	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(2.170.083)	(215.000)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(150.000)	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.542.483)	(233.824)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	298.465	252.989
Accensione finanziamenti	1.826.816	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(115.000)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	10.000	69.580
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	20.000	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.155.281	207.569

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	4.793.962	778.683
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.064.543	340.990
Assegni	53.580	-
Danaro e valori in cassa	1.709	159
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.119.832	341.149
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	5.909.836	1.064.543
Assegni	0	53.580
Danaro e valori in cassa	3.958	1.709
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.913.794	1.119.832

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Signori Consorziati,

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 corredato dalla Relazione sulla Gestione predisposta dagli Amministratori è stato redatto secondo le norme del Codice Civile in materia di Bilancio d'esercizio interpretate e integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il Bilancio risulta costituito dai seguenti documenti:

- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- Rendiconto Finanziario;
- Nota Integrativa.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e il Rendiconto Finanziario sono stati redatti in unità di euro, salvo diversamente indicato.

Principi di redazione

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- i) la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- ii) la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- iii) sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- iv) si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- v) si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- vi) considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- vii) mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio, in aderenza a quanto previsto dal codice civile e dai Principi Contabili nazionali, salvo la deroga di cui all'art. 2423 bis, comma 2 C.C..

Criteri di valutazione applicati

La valutazione delle poste di bilancio è stata effettuata tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo, rispettando il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - il quale consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

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 dell'attività e 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 movimenti di numerario (incassi e pagamenti). La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

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

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, salvo le immobilizzazioni oggetto di rivalutazione ai sensi di legge..

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da

ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata. Nello specifico, i costi di impianto e di ampliamento e i costi di sviluppo aventi utilità pluriennale, ove presenti, possono essere iscritti nell'attivo con il consenso, ove esistente, del collegio sindacale. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati in cinque anni. I costi di sviluppo sono ammortizzati secondo la loro vita utile; nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. L'avviamento, ove esistente, può essere iscritto nell'attivo con il consenso, ove esistente, del collegio sindacale, se acquisito a titolo oneroso, nei limiti del costo per esso sostenuto. L'ammortamento dell'avviamento è effettuato secondo la sua vita utile; nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, è ammortizzato entro un periodo non superiore a dieci anni.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione. Perciò si sono ritenute congrue le aliquote previste dalla normativa fiscale D.M. 31.12.88, confermate dalle realtà aziendali e sono state applicate, opportunamente ridotte al 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie, ove presenti, sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo viene ridotto nel caso in cui le partecipate abbiano sostenuto perdite e non siano prevedibili nell'immediato futuro utili di entità tale da assorbire le perdite rilevate. Il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi se vengono meno i motivi della svalutazione effettuata.

CREDITI (INCLUSI QUELLI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE)

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

DEBITI

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

COSTI E RICAVI

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

IMPOSTE

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e 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 e anticipate, ove presenti, in relazione a differenze temporanee sorte o annullate

nell'esercizio.

ESENZIONI FACOLTATIVE ALLA COMPLETA ADOZIONE DEI NUOVI PRINCIPI CONTABILI

Applicazione del costo ammortizzato

Il Dlgs 139/15 ha introdotto il criterio di valutazione del costo ammortizzato da utilizzare per la rappresentazione dei crediti, dei debiti e delle immobilizzazioni rappresentate da titoli. La norma prevede la deroga opzionale che consente di non applicare il criterio del costo ammortizzato per i crediti e i debiti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria. Pertanto, è stata mantenuta l'iscrizione dei crediti secondo il presumibile valore di realizzo e dei debiti secondo il valore nominale.

Altre informazioni

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI NELL'ESERCIZIO

Tra i fatti intervenuti nel corso dell'esercizio 2020, va ricordata la pandemia Covid-19 (c.d. Coronavirus) che ha avuto, a partire da fine febbraio 2020, un forte impatto su tutto il sistema economico, finanziario e sociale a livello nazionale. In particolare, i provvedimenti adottati dal Governo con l'obiettivo di ridurre la diffusione del virus e le incertezze in merito all'evoluzione della pandemia nonché le conseguenti ripercussioni sul regolare svolgimento dell'attività hanno inevitabilmente determinato un rallentamento dell'operatività aziendale a livello generale. Va tuttavia evidenziato che non vi sono stati effetti che si sono riflessi nel presente bilancio.

MAGGIOR TERMINE DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO

La società si è avvalsa della facoltà introdotta dall'art. 106 del Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020 così come modificato dall'art. 3 punto 6 del D.L. 183 del 31/12/2020 convertito in legge per differire l'approvazione del bilancio di esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale.

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

I crediti per versamenti ancora dovuti sono pari ad € 0 (€ 10.000 nel precedente esercizio).

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	10.000	(10.000)	0
Totale crediti per versamenti dovuti	10.000	(10.000)	0

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 602 (€ 3.134 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	3.009	7.148	10.157
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(1.805)	(5.218)	(7.023)
Valore di bilancio	1.204	1.930	3.134
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	602	1.000	1.602
Altre variazioni	-	(930)	(930)
Totale variazioni	(602)	(1.930)	(2.532)
Valore di fine esercizio			
Costo	3.009	7.148	10.157
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(2.407)	(7.148)	(9.555)
Valore di bilancio	602	0	602

Si precisa che non sono state effettuate rivalutazioni applicate alle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 203.360 (€ 18.018 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	14.600	7.788	22.388
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(2.190)	(2.180)	(4.370)
Valore di bilancio	12.410	5.608	18.018
Variazioni nell'esercizio			

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	214.312	9.304	223.616
Ammortamento dell'esercizio	34.337	3.651	37.988
Altre variazioni	-	(286)	(286)
Totale variazioni	179.975	5.367	185.342
Valore di fine esercizio			
Costo	228.912	17.092	246.004
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(36.527)	(6.117)	(42.644)
Valore di bilancio	192.385	10.975	203.360

Si precisa che non sono state effettuate riduzioni di valore e/o rivalutazioni applicate alle immobilizzazioni materiali.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 2.397.683 (€ 227.600 nel precedente esercizio).

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	2.277.683	2.277.683	406.074	1.871.609
Crediti immobilizzati verso altri	227.600	(107.600)	120.000	120.000	-
Totale crediti immobilizzati	227.600	2.170.083	2.397.683	526.074	1.871.609

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Si evidenzia che i crediti immobilizzati sono tutti verso Italia.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 12.457.171 (€ 7.137.657 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	6.671.676	4.198.503	10.870.179	10.870.179	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	160.397	160.397	10.397	150.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	173.697	564.466	738.163	738.163	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	292.284	396.148	688.432	688.432	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.137.657	5.319.514	12.457.171	12.307.171	150.000

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	10.870.179	10.870.179
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	160.397	160.397
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	738.163	738.163
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	688.432	688.432
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	12.457.171	12.457.171

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non detiene crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 5.913.794 (€ 1.119.832 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.064.543	4.845.293	5.909.836
Assegni	53.580	(53.580)	0
Denaro e altri valori in cassa	1.709	2.249	3.958
Totale disponibilità liquide	1.119.832	4.793.962	5.913.794

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 359.873 (€ 241.387 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	277.845	277.845
Risconti attivi	241.387	(159.359)	82.028
Totale ratei e risconti attivi	241.387	118.486	359.873

Oneri finanziari capitalizzati

Non esistono in bilancio oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 8 del Codice Civile:

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 1.470.906 (€ 511.352 nel precedente esercizio). Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi			
Capitale	250.000	-	-	-			250.000
Riserva legale	3.603	-	12.388	-			15.991
Riserve statutarie	10.000	-	-	10.000			0
Altre riserve							
Varie altre riserve	0	-	30.000	-			30.000
Totale altre riserve	0	-	30.000	-			30.000
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	235.361	-			235.361
Utile (perdita) dell'esercizio	247.749	(247.749)	-	-	939.554		939.554
Totale patrimonio netto	511.352	(247.749)	277.749	10.000	939.554		1.470.906

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Fondo di dotazione	30.000
Totale	30.000

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti seguenti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	250.000	apporto soci	B	200.000
Riserva legale	15.991	utili	B	15.991
Riserve statutarie	0			-
Altre riserve				
Varie altre riserve	30.000	capitale		-
Totale altre riserve	30.000			-
Utili portati a nuovo	235.361	utili	A,B,C	235.361
Totale	531.352			451.352
Quota non distribuibile				16.593
Residua quota distribuibile				434.759

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

Si precisa, inoltre, che la quota non distribuibile, pari ad €16.593, è indicata ricorrendo anche i vincoli ai sensi dell'art. 2426 c.1 n. 5 del Codice civile.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 25.314 (€ 9.836 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	9.836
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	26.014
Utilizzo nell'esercizio	10.536
Totale variazioni	15.478
Valore di fine esercizio	25.314

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 19.614.242 (€ 8.236.440 nel precedente esercizio).

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	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
Debiti verso banche	254.796	2.125.281	2.380.077	553.261	1.826.816	1.826.816
Debiti verso fornitori	7.853.719	4.284.627	12.138.346	12.138.346	-	-
Debiti tributari	98.768	415.214	513.982	513.982	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.669	10.753	24.422	24.422	-	-
Altri debiti	15.488	4.541.927	4.557.415	4.557.415	-	-
Totale debiti	8.236.440	11.377.802	19.614.242	17.787.426	1.826.816	1.826.816

Suddivisione dei debiti per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	2.380.077	2.380.077
Debiti verso fornitori	12.138.346	12.138.346
Debiti tributari	513.982	513.982
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	24.422	24.422
Altri debiti	4.557.415	4.557.415
Debiti	19.614.242	19.614.242

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	2.380.077	2.380.077	-	2.380.077
Debiti verso fornitori	-	-	12.138.346	12.138.346
Debiti tributari	-	-	513.982	513.982
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	24.422	24.422
Altri debiti	-	-	4.557.415	4.557.415
Totale debiti	2.380.077	2.380.077	17.234.165	19.614.242

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono operazioni relativi ai debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono pari a € 222.021 (€ 0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	134.043	134.043
Risconti passivi	0	87.978	87.978
Totale ratei e risconti passivi	0	222.021	222.021

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività e per aree geografiche:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Merci c/vendite	16.998.249
Prestazioni di servizi	26.273.959
Totale	43.272.208

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	43.272.208
Totale	43.272.208

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Ai sensi dell'art. 2427, punto 11 del Codice Civile non sussistono proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	45.639
Altri	99
Totale	45.738

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Totale
IRES	329.709	0	0	329.709
IRAP	63.365	0	0	63.365
Totali	393.074	0	0	393.074

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

	Numero medio
Impiegati	11
Operai	2
Altri dipendenti	1
Totale Dipendenti	14

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

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	53.405	4.680

Compensi al revisore legale o società di revisione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i costi della Revisione legale, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 bis del Codice Civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	15.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	15.000

Titoli emessi dalla società

In relazione al disposto dall'articolo 2427, punto 18 del Codice Civile, si segnala che la società non ha emesso azioni di godimento, le obbligazioni convertibili in azioni ed i titoli o valori similari.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non si è avvalsa della facoltà di costituire patrimoni e di concludere finanziamenti destinati ad uno specifico affare ex. art. 2447-bis e successivi c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si evidenzia che ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile, nel corso dell'esercizio le operazioni con le parti correlate sono state effettuate alle ordinarie condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 punto 22 ter del Codice Civile, si segnala che la società non ha sottoscritto o stipulato accordi che non risultino dalla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 punto 22-quater del Codice Civile, tra i fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2020, si segnala che, come noto, anche l'esercizio 2021 ha visto il perdurare dell'emergenza sanitaria da Covid-19 (c.d. Coronavirus) con conseguente impatto su tutto il sistema economico, finanziario e sociale a livello nazionale e mondiale. Allo stato attuale, i diversi scenari prefigurabili ed in generale le incertezze connesse all'evoluzione della pandemia rendono prematuro evidenziare stime quantitative attendibili, di natura patrimoniale, economica e finanziaria, circa gli effetti combinati che si potranno determinare sul bilancio dell'esercizio 2021. Ciò nonostante, va tuttavia evidenziato che non dovrebbero esserci effetti significativi tali da riflettersi nel bilancio dell'esercizio 2021 della Società.

Infatti, va segnalato che la Società – nel rispetto delle disposizioni normative – ha proseguito la propria ordinaria attività ed ha, altresì, ottenuto commesse di natura straordinaria, strettamente correlate dalla necessità di importanti clienti di arginare l'emergenza sanitaria, che le hanno consentito di registrare un incremento del proprio volume d'affari nel primo trimestre del 2021 rispetto all'esercizio precedente ed alle previsioni di breve periodo.

Al di là dell'emergenza sanitaria e compatibilmente con l'evoluzione, anche temporale, della stessa, i progetti di sviluppo dell'attività, seppur rallentati per causa di forza maggiore e valutati con ulteriore cautela, continueranno ad essere perseguiti in un'ottica di costante miglioramento delle performance aziendali.

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

Si evidenzia che, nel corso dell'esercizio, la Società ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui alla L. 124/2017, art.1, comma 25, oltre gli eventuali aiuti di Stato indicati nella sezione Trasparenza del Registro Nazionale degli Aiuti di Stato. La seguente Tabella riporta i dati inerenti a soggetti eroganti, ammontare o valore dei beni ricevuti e breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio.

	Soggetto erogante	Contributo ricevuto/utilizzato in compensazione	Causale
1	Agenzia delle Entrate	16.286 €	Saldo IRAP a.i. 2019
2	Agenzia delle Entrate	8.968 €	I acconto IRAP a.i. 2020
3	Agenzia delle Entrate	88.875 €	Credito Sponsorizzazioni
4	Agenzia delle Entrate	13.578 €	Credito per Investimenti in beni strumentali
5	Agenzia delle Entrate	96.440 €	Credito per Investimenti Mezzogiorno
6	INPS	2.903 €	Contributi INPS
	TOTALE	227.050 €	

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2020 e di voler destinare l'utile d'esercizio, pari ad € 939.554, come segue:

- una quota, pari ad € 34.009, a riserva legale;
- la restante quota, pari ad € 905.545, ad utili portati a nuovo.

Nota integrativa, parte finale

PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COMPORTANTI RESPONSABILITÀ ILLIMITATA

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la società non ha assunto alcuna partecipazione comportante la responsabilità illimitata in altre società

Il Presidente del C.d.A.
(GIUSEPPE RISPO)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente Bilancio è stato redatto in conformità alle disposizioni vigenti del Codice civile, in particolare gli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico rispecchiano rispettivamente quelli previsti dagli art. 2424 e 2425 C.c., mentre la Nota Integrativa è conforme al contenuto minimale previsto dall'art. 2427 C.c. e da tutte le altre disposizioni che ne richiedono evidenza.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e le informazioni di natura contabile riportate in Nota Integrativa, che costituiscono il presente Bilancio, sono conformi alle scritture contabili, dalle quali sono direttamente ottenute.