

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

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MILANO 65/67 22063 CANTU' CO
Codice Fiscale	02478160134
Numero Rea	Como 262922
P.I.	02478160134
Capitale Sociale Euro	15.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	620909 Altre attività dei servizi connessi alle tecnologie dell'informatica nca
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	1.911
II - Immobilizzazioni materiali	1.454.357	1.570.696
III - Immobilizzazioni finanziarie	103.966	116.883
Totale immobilizzazioni (B)	1.558.323	1.689.490
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	83.961	70.328
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	384.200	287.846
esigibili oltre l'esercizio successivo	756	1.133
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	384.956	288.979
IV - Disponibilità liquide	182.318	139.527
Totale attivo circolante (C)	651.235	498.834
D) Ratei e risconti	33.377	35.767
Totale attivo	2.242.935	2.224.091
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	15.000	15.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.000	3.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	263.433	438.645
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	96.942	39.787
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	378.375	496.432
B) Fondi per rischi e oneri	227.833	158.608
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	69.378	60.066
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	694.330	527.118
esigibili oltre l'esercizio successivo	728.923	845.743
Totale debiti	1.423.253	1.372.861
E) Ratei e risconti	144.096	136.124
Totale passivo	2.242.935	2.224.091

Conto economico

31-12-2022 31-12-2021

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.928.188	1.857.817
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	4.536	5.135
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	11.382	9.146
altri	17.534	11.276
Totale altri ricavi e proventi	28.916	20.422
Totale valore della produzione	1.961.640	1.883.374
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.080.987	1.047.361
7) per servizi	291.830	182.409
9) per il personale		
a) salari e stipendi	208.282	216.932
b) oneri sociali	50.079	55.757
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	18.467	16.259
c) trattamento di fine rapporto	18.467	15.294
e) altri costi	0	965
Totale costi per il personale	276.828	288.948
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	138.691	136.889
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.911	1.911
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	136.780	134.978
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.940	1.260
Totale ammortamenti e svalutazioni	140.631	138.149
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(13.632)	8.224
14) oneri diversi di gestione	28.096	151.220
Totale costi della produzione	1.804.740	1.816.311
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	156.900	67.063
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	92	49
Totale proventi diversi dai precedenti	92	49
Totale altri proventi finanziari	92	49
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12.804	8.284
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.804	8.284
17-bis) utili e perdite su cambi	(36)	(7)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(12.748)	(8.242)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	144.152	58.821
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	47.210	19.034
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	47.210	19.034
21) Utile (perdita) dell'esercizio	96.942	39.787

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2022 evidenzia un utile netto pari ad euro 96.942,24 contro un utile netto di euro 39.786,82 dell'esercizio precedente.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente, e nel caso in cui la compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi oggetto di compensazione.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Costi di impianto e di ampliamento	33,33%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi d'impianto, ampliamento e sviluppo non ammortizzati.

Le immobilizzazioni, il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata, con eccezione dell'avviamento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	15%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	12%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Autovetture e motocicli	25%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto o a un minor valore, in presenza di riduzioni durevoli dello stesso rispetto al costo.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti sulla base del loro presumibile valore di realizzo.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il seguente metodo:

- il costo specifico.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti verso clienti soggetti a procedure concorsuali o in stato di provato dissesto economico, per i quali si rende inutile promuovere azioni esecutive, vengono portati a perdita integralmente o nella misura in cui le informazioni ottenute e le procedure in corso ne facciano supporre la definitiva irrecuperabilità.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, e appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Altre informazioni

Attività della società

L'attività della società consiste nella fornitura di servizi di connettività dati e voce sia fissa che mobile, servizi web, vendita di software e hardware, cybersecurity, centrali telefoniche virtuali nonché delle relative assistenze tecniche.

Siamo un team al servizio dei Clienti e lavoriamo per capire insieme come soddisfare le Vostre esigenze, migliorare le offerte, ampliare il business e raggiungere gli obiettivi.

Abbiamo il dovere e la responsabilità di conservare, innovare, migliorare e fare crescere le nostre imprese attraverso un patto di visione comune per prenderci cura del nostro futuro.

Modalità esercizio attività

In un momento storico in cui si parla di aspettative al ribasso, di una spinta inflattiva importante, di scarsità di materie prime e mancanza di risorse umane, una certezza c'è: **il ruolo del digitale**.

E se il digitale e l'innovazione scientifica e tecnologica già rappresentano la risposta in scenari di crisi e di emergenza, oggi è il momento di puntare sulle due grandi transizioni del digitale e della sostenibilità, che insieme rappresentano la base della ripresa e della resilienza, cui sono destinati i fondi del PNRR.

Ora, però, il tempo rappresenta una variabile critica e bisogna accelerare.

E questa accelerazione può avvenire solo se si è in grado di generare energie di sistema. Dobbiamo lavorare in una logica inclusiva, aperta, mettendo insieme anche tutte le competenze che servono.

Supportiamo la creazione di queste energie di sistema con la nostra proposizione tecnologica, con le nostre competenze acquisite in più di 20 anni di attività e con tutto il nostro ecosistema di partner altamente specializzati.

Crediamo nell'innovazione digitale quale strumento per una crescita economica che porti al miglioramento e alla semplificazione delle attività delle Imprese e ci proponiamo come unico interlocutore per **la gestione integrata dei servizi IoT** (Internet of Things), **MES** (Manufacturing Execution System) e **di Cybersecurity**.

Gestiamo il marchio **UNIGATE** al 100% per veicolare la soluzione Unified Communication e Collaboration e il marchio **4MES** al 50% in partnership con un'altra azienda del settore informatico per riuscire a creare una soluzione completa per accedere ai finanziamenti che la Transizione 4.0 porta, oltre al fatto che **un software MES può aiutare le aziende nel percorso verso una produzione sostenibile**.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	40.572	2.196.070	116.883	2.353.525
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	38.661	625.374		664.035
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	1.911	1.570.696	116.883	1.689.490
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	20.832	0	20.832
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	391	0	391
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	1.911	136.780		138.691
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	(12.917)	(12.917)
Totale variazioni	(1.911)	(116.339)	(12.917)	(131.167)
Valore di fine esercizio				
Costo	40.572	2.198.585	103.966	2.343.123
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	40.572	744.228		784.800
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	1.454.357	103.966	1.558.323

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	1.911		1.911	
Totali	1.911		1.911	

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	1.189.809		30.965	1.158.844
Impianti e macchinario	189.048		44.996	144.052
Altri beni	191.839	20.773	61.151	151.461
- Mobili e arredi	62.443		10.705	51.738
- Macchine di ufficio elettroniche	57.392	13.317	23.040	47.669
- Autovetture e motocicli	36.359		14.587	21.772
- Beni diversi dai precedenti	35.645	7.457	12.819	30.283
Totali	1.570.696	20.773	137.112	1.454.357

Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da partecipazioni, crediti di natura finanziaria, titoli e strumenti finanziari derivati come evidenziato nel prospetto che segue.

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Partecipazioni in:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) Altre imprese	1.524			1.524
Crediti verso:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) Verso altri	115.359		12.917	102.442
Altri titoli				
Strumenti finanziari derivati attivi				
Arrotondamento				
Totali	116.883		12.917	103.966

Di seguito si forniscono informazioni e prospetti di dettaglio delle singole voci.

Le partecipazioni in altre imprese sono costituite dalle partecipazioni nella NEP SRL e nella BANCA BCC CANTU'.

La partecipazione nella "NEP SRL" con sede in Cantù, via Tagliamento n.7, codice fiscale e Registro delle Imprese di Como n. 03410210136 è pari al 2% del capitale sociale.

L'acquisto è stato effettuato al valore nominale nel 2013 e non si è resa necessaria alcuna svalutazione per perdite durevoli di valore.

Inoltre la Vostra società ha erogato a NEP SRL un finanziamento, il cui credito residuo è pari ad euro 102.442,00.

Le società inoltre detiene n. 50 azioni della BCC CANTU' dal valore nominale di euro 579,00. L'acquisto è stato effettuato al valore di acquisto e relativi oneri accessori, non rendendosi necessaria alcuna svalutazione per perdite durevoli di valore.

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	70.328	13.633	83.961
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	70.328	13.633	83.961

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	266.637	110.851	377.488	377.488	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.130	(6.224)	4.906	4.150	756	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.212	(8.650)	2.562	2.562	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	288.979	95.977	384.956	384.200	756	0

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

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
F.do svalutazione crediti dell'attivo circolante	8.607		1.940	10.547

Gli accantonamenti effettuati utilizzando il disposto dell'art. 106 D.P.R. 917/86 sono iscritti al fondo svalutazioni crediti dedotto per euro 1.260, mentre gli accantonamenti assoggettati a tassazione ma ritenuti rappresentativi dell'effettivo rischio esistente sul monte crediti a seguito della valutazione del rischio di esigibilità, sono iscritti al fondo svalutazione crediti tassato per euro 7.347.

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	139.327	42.509	181.836
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	200	282	482
Totale disponibilità liquide	139.527	42.791	182.318

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	35.767	(2.390)	33.377
Totale ratei e risconti attivi	35.767	(2.390)	33.377

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 378.375 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	15.000	0	0	0	0	0		15.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	3.000	0	0	0	0	0		3.000
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	438.645	0	39.787	0	215.000	0		263.432
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	1	0	0		1
Totale altre riserve	438.645	0	39.787	1	215.000	0		263.433
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	39.787	0	0	39.787	0	0	96.942	96.942
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	496.432	0	39.787	39.788	215.000	0	96.942	378.375

Al 31/12/2022 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	158.608	0	0	0	158.608
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	69.225	0	0	0	69.225
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	69.225	0	0	0	69.225
Valore di fine esercizio	227.833	0	0	0	227.833

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	60.066
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	18.467
Utilizzo nell'esercizio	9.155
Altre variazioni	0
Totale variazioni	9.312
Valore di fine esercizio	69.378

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	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
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	960.711	(114.968)	845.743	116.820	728.923	0

	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 altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	270.133	(15.005)	255.128	255.128	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	11.340	40.220	51.560	51.560	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.208	(5.562)	11.646	11.646	0	0
Altri debiti	113.470	145.706	259.176	259.176	0	0
Totale debiti	1.372.861	50.392	1.423.253	694.330	728.923	0

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

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali			Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali		
Ammontare	0	783.324	0	0	639.929	1.423.253

I debiti verso gli istituti di credito assistiti da garanzia reale ammontano a € 783.324,29 e sono costituiti esclusivamente da due mutui (n. 983295/983296) contratti con la BCC CRA CANTU'.

I debiti verso istituti di credito non assistiti da garanzia reale ammontano invece a € 62.418,74.

I mutui passivi sopra indicati, garantiti e non, sono iscritti in bilancio per la quota di capitale ancora da rimborsare, valutata al valore nominale.

I mutui ipotecari si riferiscono all'accollo di quelli preesistenti stipulati dalla MOEBIUS SRL in data 12/04 /2010 con atto a rogito dottor Piercarlo Colnaghi, notaio in Cantù, repertorio n. 55291/25026 per originari € 1.500.000.

Detti mutui sono garantiti da ipoteca sul nuovo immobile e prevedono la scadenza dell'ultima rata in data 01/10 /2033, a seguito della sospensione effettuata in applicazione delle agevolazioni COVID-19. L'accollo è avvenuto con atto a rogito dottor Domenico Cambareri, notaio in Milano, repertorio n. 41679/17527. L'importo originario accollato era di € 1.000.000.

Il finanziamento chirografario (n. 48812153) acceso con Banca Intesa San Paolo in data 28/02/2019 per € 150.000 ha una durata di 60 mesi e rata mensile, l'ultima delle quali con scadenza 28/02/2024.

Il finanziamento chirografario (n. 983731) acceso con BCC CANTU' in data 15/03/2019 per € 100.000 ha una durata di 60 mesi e rata mensile, l'ultima delle quali con scadenza 15/03/2024.

I costi relativi alla perizia di stima, di istruttoria e gli altri oneri accessori sono ripartiti lungo il periodo di durata del contratto, secondo metodo finanziario.

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	10.603	(120)	10.483
Risconti passivi	125.521	8.092	133.613
Totale ratei e risconti passivi	136.124	7.972	144.096

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	1.857.817	1.928.188	70.371	3,79
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	5.135	4.536	-599	-11,67
Altri ricavi e proventi	20.422	28.916	8.494	41,59
Totali	1.883.374	1.961.640	78.266	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche e ad altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	12.730
Altri	74
Totale	12.804

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2022.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	8
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	8

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2022, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	114.757	0
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. non si segnalano impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c. 3, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva straordinaria	96.942
Totale	96.942

Dichiarazione di conformità del bilancio

CANTU', 31 marzo 2023

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

BROGGI MARCO

Il sottoscritto BROGGI MARCO, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.