

COMPAGNIA DEI LEPINI S.C.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA UMBERTO I 46/48 - 04018 SEZZE (LT)
Codice Fiscale	02124690591
Numero Rea	LT 000000147795
P.I.	02124690591
Capitale Sociale Euro	206.300
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	702100
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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	980.500	1.210.200
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.149	2.379
II - Immobilizzazioni materiali	3.531	2.314
III - Immobilizzazioni finanziarie	162	162
Totale immobilizzazioni (B)	5.842	4.855
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	581.379	507.153
imposte anticipate	3.072	0
Totale crediti	584.451	507.153
IV - Disponibilità liquide	14.223	91.852
Totale attivo circolante (C)	598.674	599.005
D) Ratei e risconti	26	1.342
Totale attivo	1.585.042	1.815.402
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	206.300	234.000
VI - Altre riserve	33.728	35.209
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	722	957
Totale patrimonio netto	240.750	270.166
B) Fondi per rischi e oneri	7.856	107.906
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	107.409	100.989
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.199.444	1.279.716
esigibili oltre l'esercizio successivo	29.542	52.169
Totale debiti	1.228.986	1.331.885
E) Ratei e risconti	41	4.456
Totale passivo	1.585.042	1.815.402

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	15.943
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	206.300	234.000
altri	251.533	253.749
Totale altri ricavi e proventi	457.833	487.749
Totale valore della produzione	457.833	503.692
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.327	21.242
7) per servizi	112.983	184.976
8) per godimento di beni di terzi	192	9.792
9) per il personale		
a) salari e stipendi	165.587	140.051
b) oneri sociali	49.493	44.276
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.019	23.146
c) trattamento di fine rapporto	5.131	11.616
d) trattamento di quiescenza e simili	8.888	8.765
e) altri costi	0	2.765
Totale costi per il personale	229.099	207.473
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.773	1.677
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	230	230
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.543	1.447
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.773	1.677
12) accantonamenti per rischi	0	57.000
14) oneri diversi di gestione	92.325	10.328
Totale costi della produzione	446.699	492.488
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	11.134	11.204
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	58	78
Totale proventi diversi dai precedenti	58	78
Totale altri proventi finanziari	58	78
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10.470	4.182
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.470	4.182
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(10.412)	(4.104)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	722	7.100
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	6.143
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	6.143
21) Utile (perdita) dell'esercizio	722	957

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti/Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 722.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2021 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento. Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge. La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2021, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ai sensi dell'articolo 2423, comma 1 del codice civile.

L'anno 2021, così come per il 2020, con il consenso del collegio sindacale, è stato caratterizzato dall'imputazione a ricavi delle quote consortili.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge prevalentemente l'attività di sviluppo economico-sociale e culturale del territorio.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	2021	2020
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	980.500,00	1.210.200,00
<i>CREDITI V.COMUNE PROSEDI</i>	10.000,00	8.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE PRIVERNO</i>	9.300,00	9.300,00
<i>CREDITI V.COMUNE GORGA</i>	1.000,00	0,00
<i>CREDITI V.COMUNE NORMA</i>	54.000,00	48.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SERMONETA</i>	75.000,00	65.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SEGNI</i>	0,00	13.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SEZZE</i>	119.000,00	101.000,00
<i>CREDITI V.COM.ROCCASECCA VOLSCI</i>	2.000,00	2.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE SONNINO</i>	18.000,00	15.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE ROCCAGORGA</i>	7.000,00	7.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE ROCCA MASSIMA</i>	2.000,00	0,00
<i>CREDITI V.COMUNE CORI</i>	186.400,00	170.400,00
<i>CREDITI V.COMUNE MONTELANICO</i>	18.000,00	24.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE BASSIANO</i>	22.000,00	20.000,00
<i>CREDITI V.XVIII COMUNITA MONTANA</i>	214.000,00	191.000,00
<i>CREDITI V.XIII COMUNITA' MONTANA</i>	172.000,00	288.000,00
<i>CREDITI V.UNION CAMERE</i>	46.800,00	46.800,00
<i>CREDITI V. C.C.I.A.A. LT</i>	0,00	14.000,00
<i>CREDITI V.COMUNE CARPINETO ROMAN</i>	24.000,00	16.000,00
<i>CREDITI V/LAZIO INNOVA S.P.A.</i>	0,00	144.000,00
<i>CREDITI V/COM.QUOTE DA ASSEGNARE</i>	0,00	27.700,00

La voce comprende i crediti verso i soci relativi alle quote consortili non versate.

Nel merito di tale credito si rende necessaria l'informativa nella presente nota integrativa in quanto in base al principio OIC 31 sulle passività potenziali paragrafo 5 - "I fondi per rischi rappresentano passività di natura determinata ed esistenza probabile, i cui valori sono stimati. Si tratta, quindi, di passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzate da uno stato d'incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi in futuro".

Al paragrafo 10 del medesimo principio contabile si precisa che "Le passività potenziali rappresentano passività connesse a "potenzialità", cioè a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma con esito pendente in quanto si risolveranno in futuro.

DETTAGLIO CREDITI V/COM. PER QUOTE DA ASSEGNARE

2069				PARTITARIO		
COMPAGNIA DEI LEPINI S.C.P.A. VIA UMBERTO I 46/48 04018 - SEZZE (LT)				Dalla data 01/01/2021 alla data 31/12/2021		
Conto				Saldo precedente		
CREDITI V/COM.QUOTE DA ASSEGNARE						
Data Reg.	.	Causale	Dare	Avere	Saldo	
01/01/2021		25 SALDO APERTURA AL 01/01/21	27.700,00		27.700,00	
		55/05/005 BILANCIO DI APERTURA				
29/07/2021		56 EMISS. DISTINTA LAZIO INNOVA	16.000,00		43.700,00	
29/07/2021		56 EMISS. DISTINTA UNIONCAMERE	11.700,00		55.400,00	
29/07/2021		56 EMISS. DISTINTA LAZIO INNOVA 2021		16.000,00	39.400,00	
29/07/2021		56 EMISS. DISTINTA UNIONCAMERE 2021		11.700,00	27.700,00	
20/12/2021		53 VARIE STOR. LAZIO INNOVA		16.000,00	11.700,00	
		STRAORDINARIA X RIDUZIONE CAPITALE SOCIALE				
20/12/2021		53 VARIE STOR. UNIONCAMERE		11.700,00	0,00	
		STRAORDINARIA X RIDUZIONE CAPITALE SOCIALE				
			55.400,00	55.400,00	0,00	

Sono stati accantonate in questa voce di bilancio euro 27.700,00 per la quota di competenza di LAZIO INNOVA S.P.A. e di UNION CAMERE.

- LAZIO INNOVA S.P.A. e' la societa' partecipata della Regione Lazio che ha Incorporato la BIC LAZIO S. P.A..
Il credito di euro 144.000,00 e' la risultante della sommatoria del credito nei confronti di BIC LAZIO S.P.A. per euro 112.000,00 a cui si aggiunge la quota di competenza dell'anno 2018 e dell'anno 2019 di euro 32.000,00 in totale; per quanto riguarda la quota dell'anno 2020 e' stata collocata sotto la voce delle quote da assegnare ad altri soci, lo stesso metodo e' stato adottato anche per UNION CAMERE.

Nel 2021 si e' proceduto alla sistemazione delle quote dei soci *LAZIO INNOVA S.P.A. e UNIONE REGIONALE DELLE CAMERE DI COMMERCIO, INDUSTRIA E ARTIGIANATO* con atto del Notaio Antonio Fucillo.

Il 20 dicembre 2021, verbale di assemblea straordinaria. Rep. n. 35.299 - Racc. n. 22.340, ordine del giorno :

liquidazione delle quote dei soci receduti (parte ordinaria)

e annullamento di n. 27.700 azioni e riduzione del capitale sociale da euro 234.000,00 ad euro 206.300,00 per euro 27.700,00 (parte straordinaria)

Il socio LAZIO INNOVA S.P.A., titolare di n. 16.000 azioni del valore nominali di euro 1,00 cadauna, aveva manifestato la volonta' di recedere per tutte le sue azioni: anche il socio UNIONE REGIONALE DELLE CAMERE DI COMMERCIO, INDUSTRIA E ARTIGIANATO titolare di n. 11.700 azioni del valore nominale di euro 1,00 cadauna, aveva manifestato la volonta' di recedere per tutte le sue azioni; per effetto dei suddetti recessi si e' proceduto all'annullamento di tali azioni e alla conseguente riduzione del valore nominale del capitale sociale da euro 234.000,00 ad euro 206.300,00. E' riconosciuto ai creditori il diritto di opposizione nei novanta giorni successivi all'evento e trascorso tale termine si e' proceduto alla riduzione.

Nel merito di tale credito si rende necessaria l'informativa nella presente nota integrativa in quanto in base al principio OIC 31 sulle passività potenziali paragrafo 5 - "I fondi per rischi rappresentano passività di natura determinata ed esistenza probabile, i cui valori sono stimati. Si tratta, quindi, di passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzate da uno stato d'incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi in futuro".

Al paragrafo 10 del medesimo principio contabile si precisa che "Le passività potenziali rappresentano passività connesse a "potenzialità", cioè a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma con esito pendente in quanto si risolveranno in futuro.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.150	5.367	-	6.517
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	345	3.790		4.135
Valore di bilancio	2.379	2.314	162	4.855
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	2.760	-	2.760

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Ammortamento dell'esercizio	230	963		1.193
Totale variazioni	(230)	1.797	-	1.567
Valore di fine esercizio				
Costo	1.150	8.127	-	9.277
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	575	4.753		5.328
Valore di bilancio	2.149	3.531	162	5.842

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.000	1.932	2.435	5.367
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	300	1.932	1.558	3.790
Valore di bilancio	700	-	877	2.314
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	2.760	2.760
Ammortamento dell'esercizio	200	-	763	963
Totale variazioni	(200)	-	1.997	1.797
Valore di fine esercizio				
Costo	1.000	1.932	5.195	8.127
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	500	1.932	2.321	4.753
Valore di bilancio	500	-	2.874	3.531

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "**Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo**" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue :

	2021	2020
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	581.379,41	507.152,93
<i>CREDITI V/CLIENTI</i>	309.252,13	309.252,13
<i>ALTRI CREDITI TRIBUTARI</i>	2.989,00	0,00
<i>INAIL C/RIMBORSI</i>	15.219,28	15.219,28
<i>CREDITI PER ANTICIPI</i>	384,81	384,81
<i>CREDITI V/REGIONE</i>	246.243,00	177.470,00

<i>FORNITORI C/ANTICIPI</i>	512,40	682,41
<i>ERARIO C/IVA</i>	6.778,79	4.144,30
3) Imposte anticipate	3.071,50	0,00
<i>CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE</i>	3.071,50	0,00
II TOTALE CREDITI :	584.450,91	507.152,93

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili di cui si presenta il dettaglio

	2021	2020
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	14.222,59	91.852,36
<i>CARTA DI CREDITO</i>	167,08	0,00
<i>RICARICA PREPAGATA</i>	0,00	76,45
<i>UNICREDIT 55041</i>	14.053,84	91.438,09
<i>DENARO IN CASSA</i>	1,67	337,82

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

Patrimonio netto

Il capitale sociale al 01.01.2021 era pari ad euro 234.000 interamente sottoscritto, versato per euro 227.000 e non versato per euro 7.000, tali valori hanno subito una variazione in diminuzione a seguito dell'annullamento delle quote di LAZIO INNOVA SPA e UNIONE REGIONALE DELLE CAMERE DI COMMERCIO, INDUSTRIA E ARTIGIANATO.

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 10 000	PATRIMONIO NETTO : Capitale sociale			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CAPITALE SOCIALE	-227.000	27.700		-199.300
CAPITALE SOTT. E NON VERSATO	-7.000			-7.000

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

2021

2020

A) PATRIMONIO NETTO

I) Capitale	206.300,00	234.000,00
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0,00	0,00
III) Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
IV) Riserva legale	0,00	0,00
V) Riserve statutarie	0,00	0,00
VI) Altre riserve	33.727,52	35.209,10
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0,00	0,00
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0,00
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	721,80	957,26
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO	240.749,32	270.166,36

Patrimonio Netto

31.12.2020	31.12.2021	Arr.ti	Variazione
Saldo 270.166	Saldo 240.749	0	29.417

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 60 000	PATRIMONIO NETTO : Altre riserve di capitale / F.do consortile			
	2020		"A"	"B"
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
Saldo al 31.12.2020	35.209,00	2.442,00	956,00	33.728,00
F.DO CONSORTILE PROSEDI	-337		8	-345
F.DO CONSORTILE BASSIANO	-337		8	-345
F.DO CONSORTILE GORGA	-128		8	-136
F.DO CONSORTILE NORMA	-932		25	-957
F.DO CONSORTILE SERMONETA	-1.527		41	-1.568
F.DO CONSORTILE SEGNI	-1.913		52	-1.965
F.DO CONSORTILE MAENZA	-595		16	-611
F.DO CONSORTILE CARPINETO	-1.190		33	-1.223
F.DO CONS.XVIII COMUNITA MONTANA	-3.276		94	-3.370
F.DO CONSORTILE CCIAA LATINA	-2.123		57	-2.180
F.DO CONSORTILE AMM.PROV. LT	-2.377		64	-2.441
F.DO CONSORTILE XIII COM. MONTANA	-4.760		131	-4.891
F.DO CONSORTILE ROCCA MASSIMA	-325		8	-333
F.DO CONSORTILE MONTELANICO	-465		11	-476
F.DO CONSORTILE CORI	-2.380		64	-2.444
F.DO CONSORTILE ROCCASECCA	-325		8	-333
F.DO CONSORTILE PRIVERNO	-1.513		38	-1.551
F.DO CONSORTILE SEZZE	-4.968		135	-5.103
F.DO CONSORTILE SONNINO	-630		12	-642
F.DO CONSORTILE UNION CAMERE	-1.669		48	-1.717
F.DO CONSORTILE ROCCAGORGA	-1.061		30	-1.091
F.DO CONSORTILE LAZIO INNOVA SPA	-2.377	2.442	65	
Arrotondamento	3			-6

La
vo
ce
"A"
ltr

e riserve di capitale / Fondo Consortile" per € 33.728 raggruppa le quote per ogni socio destinate a riserva e nel dettaglio le **colonne A - B - C** sintetizzano quanto segue :

- Colonna **"A"** comprende la quota percentuale spettante ad ogni socio rispetto all'utile conseguito nell'anno 2020;
- Colonna **"B"** riguarda l'importo residuo per ogni singolo socio che viene destinato a Riserva e/o Fondo Consortile.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per T.F.R. della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'organico aziendale non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente, pertanto i dipendenti in carico alla società al 31.12.2021 sono n. 5 (cinque).

Di seguito il dettaglio della movimentazione del conto del **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

L'accantonamento del costo nell'esercizio 2021 e' di **euro 14.019** e' dato da:

T.F.R. euro 8.888

T.F.R. PREV. COMPLEMENTARE euro 5.131

Debiti

Di seguito il dettaglio dei debiti.

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 070	Debiti verso fornitori : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi "A"	Decrementi "B"	Consistenza Finale "C"
NOTE CREDITO DA RICEVERE	-38.477			-38.477
DEBITI V/FORNITORI	406.037	85.055	140.059	351.033
FATTURE DA RICEVERE	122.365	30.146	66.223	86.287

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 120	Debiti tributari : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi "A"	Decrementi "B"	Consistenza Finale "C"
ERARIO C/ACCONTI IRES	-4.736	2.754		-1.982
ERARIO C/CRED. D'IMPOSTA	-7.965	13.116	7.200	-2.049
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	1.082	208	208	1.082
IVA SU VENDITE SOSPESA	46.173			46.173
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	141.930	81.606	45.853	177.682
ERARIO C/RITENUTE COLLABORATORI	18.969	10.101		29.070
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	1.680	9.178	10.859	
REGIONI C/IRAP	13.226	472		13.698
REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	14.426	6.966	3.483	17.910
COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	5.135	2.760	1.380	6.516
ERARIO C/RIT. CO.CO.CO.	31.627			31.627
DEB.TRIBUT.ESIG.ENTRO ES.SUCC.	29.839	22.626	22.806	29.659

Codice Bilancio	Descrizione			

P D 00 120		Debiti tributari : esigibili oltre esercizio successivo		
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi "A"	Decrementi "B"	Consistenza Finale "C"
DEB.TRIBUT.ESIG.OLTRE ES.SUCC.	52.169		22.626	29.542

Codice Bilancio		Descrizione		
P D 00 130		Debiti verso ist. di previdenza e sicure : esigibili entro esercizio successivo		
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi "A"	Decrementi "B"	Consistenza Finale "C"
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	5.468	67.440	66.506	6.402
INPS C/CONTR. SOC. LAV. AUT.	8.249	8.774	8.774	8.249
ALTRI DEB.V/IST.PREV.E SIC.SOC.	39.489	28.746	39.622	28.613
CONTRIBUTI ALTRI ENTI	209		48	161
INPS C/CONTR. CO.CO.CO.	8.719			8.719
FONDO MARIO NEGRI	107			107
FONDO F.A.S.D.A.C.	29.055	7.232	24.192	12.096
FONDO A. PASTORE	15.220		15.220	
PREVIDENZA COMPL. C/CONTR	4.293		4.293	

Codice Bilancio		Descrizione		
P D 00 140		Altri debiti : esigibili entro esercizio successivo		
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi "A"	Decrementi "B"	Consistenza Finale "C"
AMMINISTRATORI C/COMPENSI	109.076	12.330	12.331	109.075
SINDACI C/COMPENSI	63.549	8.691	970	71.271
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	46.336	121.661	119.768	48.229
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	48.736			48.736
RITENUTE SINDACALI	571	1.222	1.222	571
DEBITI DIVERSI	87.693	1.220	2.566	86.347
DEBITI PER IVA - TASSE - IRPEF	31.624		8.996	22.627

Dettaglio delle **colonne A - B - C** :

colonna **"A"** ricomprende l'incremento di debito accantonato durante l'esercizio;

colonna **"B"** riguarda i pagamenti / diminuzioni intervenute nell'anno;

colonna **"C"** ricomprende l'importo residuo comprensivo del saldo 2020.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	489.924	(91.081)	398.843	398.843	-
Debiti tributari	343.559	35.373	378.932	349.390	29.542
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	110.813	(46.462)	64.351	64.351	-
Altri debiti	387.588	(728)	386.860	386.860	-
Totale debiti	1.331.885	(102.898)	1.228.986	1.199.444	29.542

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale al 31.12.2021 e' composto come segue :

Dati sull'occupazione

Organico al 31.12.2021

CONTRATTO C.C.N.L. COMMERCIO

Totale dipendenti 05 unita'
Di cui 02 uomini e 03 donne
Di cui 04 impiegati e 01 dirigente

MANSIONI	UNITA'	LIVELLO
Direttore	01	
Impiegati	02	2° livello
Impiegato	01	3° livello
Impiegato	01	5° livello

n. 03 contratti full-time - contratti a tempo indeterminato
n. 01 contratto full-time - apprendista
n. 01 contratto Dirigente - contratto a tempo indeterminato

Il compenso dell'amministratore e' di € 24.000,00 lordi per l'anno 2021.

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

Il compenso dell'amministratore e' di € 24.000 lordi per l'anno 2021.

Il compenso del Collegio Sindacale ammonta ad € 7.000,00 lordi per l'anno 2021

Compensi al revisore legale o società di revisione

Il compenso del Revisore Unico e' di euro 3.000,00 lorde per l'anno 2021.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 SEPTIES

Non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

FINANZIAMENTO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 DECIES

Non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate**Operazioni con parti correlate (art. 22-bis)**

Nell'esercizio 2021 non ricorrono i presupposti.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**Sez.22ter - ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)****Accordi fuori bilancio (art. 22-ter)**

Nell'esercizio 2021 non ricorrono i presupposti.

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile dell'esercizio pari ad €

721,80

l'Amministratore Unico rinvia ogni decisione

all'assemblea soci.

Nota integrativa, parte finale

Imposte sul reddito - IRES ed IRAP

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

- **IRES**

Il bilancio evidenzia un utile civilistico di euro 721,80; nella determinazione dell'imponibile fiscale le variazioni in aumento e in diminuzione dal reddito generano una perdita fiscale complessiva ai euro 1.079, sulla quale non si rileva l'imposta IRES; in particolare la variazioni in diminuzione dal reddito per euro 185.000 e' relativa al risconto del contributo consortile non incassato nell'esercizio 2021 a fronte di un contributo imputato a ricavi per euro 206.300.

Nella determinazione delle imposte si e' tenuto conto altresì dell'esclusione della società agli ISA (Indici sintetici di affidabilità fiscale) in quanto trattasi di società consortile che opera solo a favore delle imprese socie o associate.

- **I.R.A.P. - imposta regionale sulle attività produttive**

L'imposta regionale sulle attività produttive è imputata al risultato dell'esercizio per competenza temporale sul "valore della produzione netta" determinato ai sensi e per gli effetti del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446 e successive modificazioni ed integrazioni. Nel calcolo dell'imposta dovuta, sono stati inseriti gli effetti dell'applicazione delle deduzioni disposte dall'art. 11 del decreto legislativo 15 dicembre 1997 n. 446, come modificato dall'art. 1, comma 50, lett. f) della Legge 24 dicembre 2007 n. 244. .

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui e' parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile e ` stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Sulla scorta delle indicazioni che vi sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2021 e la proposta di destinazione dell'utile conseguito pari ad € 721,80 Al Fondo Consortile iscritto tra le Altre Riserve del patrimonio netto.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Sezze, 28/05/2022

L'amministratore Unico
Briganti Quirino

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto, Briganti Quirino firmatario digitale dichiara ai sensi degli artt. 47 e 76 del D.P.R. 445 /2000, che il presente documento costituisce copia corrispondente ai documenti conservati presso la società'.

Il sottoscritto, Briganti Quirino firmatario digitale dichiara, ai sensi degli artt. 47 e 76 del D.P.R. 445 /2000, che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico, nonché la presente nota integrativa, costituiscono copia corrispondente ai documenti conservati presso la società'.

"COPIA SU SUPPORTO INFORMATICO CONFORME ALL'ORIGINALE DOCUMENTO SU SUPPORTO CARTACEO, AI SENSI DEGLI ARTICOLI 38 E 47 DPR 445/2000, CHE SI TRASMETTE AD USO REGISTRO DELLE IMPRESE IN TERMINI UTILI DI REGISTRAZIONE. IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE TRAMITE LA CAMERA DI COMMERCIO DI LATINA AUTORIZZATA CON PROV. PROT. N. 49261/01 DEL 31.05.2001 DEL MINISTERO DELLE FINANZE - AGENZIA DELLE ENTRATE UFFICIO DI LATINA" - IL SOTTOSCRITTO BRIGANTI QUIRINO DICHIARA CHE IL IL PRESENTE DOCUMENTO INFORMATICO E' CONFORME A QUELLO TRASCritto E SOTTOSCRITTO SUI LIBRI SOCIALI DELLA SOCIETA'.