

ANCISA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

| Dati anagrafici | |
|--|---|
| Sede in | VIA MELCHIORRE CESAROTTI N. 17 - SELVAZZANO DENTRO (PD) |
| Codice Fiscale | 02440510242 |
| Numero Rea | PD 318309 |
| P.I. | 03554530281 |
| Capitale Sociale Euro | 10.000 i.v. |
| Forma giuridica | SRL |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 829999 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | si |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | ANCIVENETO - C.F. 80012110245 |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 1.369 | 3.213 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 1.144.060 | 1.186.623 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.145.429 | 1.189.836 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 2.874 | 891 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 194.215 | 159.851 |
| imposte anticipate | 34.628 | 40.478 |
| Totale crediti | 228.843 | 200.329 |
| IV - Disponibilità liquide | 157 | 157 |
| Totale attivo circolante (C) | 231.874 | 201.377 |
| D) Ratei e risconti | 5.502 | 9.107 |
| Totale attivo | 1.382.805 | 1.400.320 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 10.000 | 10.000 |
| IV - Riserva legale | 2.124 | 2.124 |
| VI - Altre riserve | 159.058 | 157.230 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 2.482 | 1.828 |
| Totale patrimonio netto | 173.664 | 171.182 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 16.150 | 17.597 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 44.234 | 33.864 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 565.128 | 502.605 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 583.629 | 675.072 |
| Totale debiti | 1.148.757 | 1.177.677 |
| Totale passivo | 1.382.805 | 1.400.320 |

Conto economico

31-12-2022 31-12-2021

| Conto economico | 753.124 | 598.966 |
|---|----------|----------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 753.124 | 598.966 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 312 | 61.824 |
| Totale altri ricavi e proventi | 312 | 61.824 |
| Totale valore della produzione | 753.436 | 660.790 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 5.240 | 5.014 |
| 7) per servizi | 404.503 | 317.625 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 9.374 | 9.532 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 149.133 | 167.730 |
| b) oneri sociali | 45.846 | 49.764 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 12.744 | 12.641 |
| c) trattamento di fine rapporto | 12.744 | 12.641 |
| Totale costi per il personale | 207.723 | 230.135 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 46.983 | - |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 1.844 | - |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 45.139 | - |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 46.983 | - |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (1.982) | 1.481 |
| 14) oneri diversi di gestione | 42.324 | 5.053 |
| Totale costi della produzione | 714.165 | 568.840 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 39.271 | 91.950 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 19.887 | 33.405 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 19.887 | 33.405 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (19.887) | (33.405) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 19.384 | 58.545 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 16.902 | 6.277 |
| imposte relative a esercizi precedenti | - | 60.546 |
| imposte differite e anticipate | - | (10.106) |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 16.902 | 56.717 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 2.482 | 1.828 |

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2022. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. Al tal proposito sono stati rivisti in dettaglio i conti patrimoniali procedendo alle rettifiche di seguito dettagliate.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Vengono inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, pertanto, come consentito dall'art. 2435 del codice civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

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

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 bis comma 2 Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

A riguardo non si segnalano fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle voci di questo bilancio.

Si è altresì tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

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

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

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

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

Criteri di valutazione

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

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Informativa sull'andamento aziendale

Signori Soci, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 evidenzia un risultato di esercizio positivo pari ad euro 2.482

Valutazione poste in valuta

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

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni della società sono costituite da immobilizzazioni immateriali e da immobilizzazioni materiali il cui maggior valore è dato dell'immobile di proprietà in cui ha sede legale e operativa la società.

Movimenti delle immobilizzazioni

Le immobilizzazioni non hanno subito movimenti significativi. Nel corso dell'esercizio sono stati acquistati dei nuovi computer ed il relativo software.

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|--|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 131.203 | 1.569.159 | 1.700.362 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 127.990 | 382.536 | 510.526 |
| Valore di bilancio | 3.213 | 1.186.623 | 1.189.836 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 2.576 | 2.548 |
| Ammortamento dell'esercizio | 1.844 | 45.139 | 46.983 |
| Totale variazioni | 1.844 | 47.715 | 49.559 |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 131.203 | 1.571.735 | 1.702.938 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 129.834 | 427.675 | 557.509 |
| Valore di bilancio | 1.369 | 1.144.060 | 1.145.429 |

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte nell'attivo in base al nuovo principio contabile 24 emanato dall'OIC nel dicembre 2016 che ha lo scopo di disciplinare i criteri per la rilevazione, classificazione e valutazione delle immobilizzazioni immateriali, nonché le informazioni da presentare nella nota integrativa. Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura. La maggior parte delle immobilizzazioni immateriali sono state già completamente ammortizzate. Il processo di ammortamento risulta ancora in corso per i marchi, la cui aliquota di ammortamento è stata mantenuta costante e pari a un diciottesimo, coerentemente con quanto previsto dal principio contabile che prevede che per i beni immateriali non è esplicitato un limite temporale, tuttavia non è consentito l'allungamento del periodo di ammortamento oltre il limite legale o contrattuale. La vita utile può essere più breve a seconda del periodo durante il quale la società prevede di utilizzare il bene. La stima della vita utile dei marchi non deve eccedere i 20 anni. Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N.72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria. Si segnala che in presenza di oneri pluriennali non interamente ammortizzati, la società potrebbe procedere alla distribuzione di utili solo in presenza di riserve sufficienti a coprire il valore residuo da ammortizzare di detti oneri pluriennali.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di sviluppo | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|------------------------------------|-------------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 5.312 | 36.563 | 29.717 | 59.611 | 131.203 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 5.312 | 36.563 | 26.504 | 59.611 | 127.990 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 3.213 | 0 | 3.213 |

| | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di sviluppo | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|------------------------------------|-------------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | - | - | 1.844 | - | 1.844 |
| Totale variazioni | - | - | 1.844 | - | 1.844 |
| Valore di fine esercizio | | | | | |
| Costo | 5.312 | 36.563 | 29.717 | 59.611 | 131.203 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 5.312 | 36.563 | 28.348 | 59.611 | 129.834 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 1.369 | 0 | 1.369 |

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio - alla luce di quanto indicato nel principio contabile OIC16 di dicembre 2016 - al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino all'entrata in funzione del bene.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base di coefficienti economico-tecnici determinati in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni. I coefficienti applicati alle singole categorie, utilizzando le aliquote previste dal D.M. 29.10.74, come modificato dal D.M. 31.12.88, in quanto ritenute congrue e rispondenti ai criteri indicati nell'art. 2426 C.C., sono i seguenti

| Voci immobilizzazioni materiali | Aliquote % |
|---|------------|
| Fabbricati | 3 % |
| Impiantistica | 15% |
| Attrezzature | 25% |
| Mobili ed arredi | 10% |
| Macchine elettriche, elaboratori e telefonia mobile | 20% |
| Autoveicoli | 25% |

Relativamente ai fabbricati, si è adottata anche per l'anno 2022 l'aliquota di ammortamento pari al 3%, per riflettere prudenzialmente la svalutazione del bene negli anni.

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

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

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

Gli acquisti dell'esercizio sono stati ammortizzati adottando il 50% dell'aliquota base sopra esposta : l'aliquota così ridotta è rappresentativa sia della residua possibilità di utilizzo, sia della partecipazione effettiva al processo produttivo di tali immobilizzazioni. Tale comportamento è consentito dai principi contabili se la quota di ammortamento ottenuta, non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespote è disponibile e pronto per l'uso.

I criteri di ammortamento e i coefficienti applicati non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi.

I cespiti completamente ammortizzati compaiono in bilancio, al loro costo storico, sin tanto che essi non siano alienati o rottamati.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 1.461.279 | 62.840 | 45.040 | 1.569.159 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 283.829 | 57.054 | 41.653 | 382.536 |
| Valore di bilancio | 1.177.450 | 5.786 | 3.387 | 1.186.623 |

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 2.576 | - | 2.576 |
| Ammortamento dell'esercizio | 43.838 | 1.074 | 227 | 45.139 |
| Totale variazioni | 43.838 | 3.650 | 227 | 47.715 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 1.461.279 | 65.416 | 45.040 | 1.571.735 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 327.667 | 58.128 | 41.880 | 427.675 |
| Valore di bilancio | 1.133.612 | 7.288 | 3.160 | 1.144.060 |

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'articolo 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto o al velore di mercato se inferiore. Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Le rimanenze si riferiscono ai fascoli relativi alla Costituzione Italiana.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Prodotti finiti e merci | 891 | 1.983 | 2.874 |
| Totale rimanenze | 891 | 1.983 | 2.874 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 109.294 | 27.235 | 136.529 | 136.529 |
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 8.197 | 0 | 8.197 | 8.197 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 30.844 | 10.076 | 40.920 | 40.920 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 40.478 | (5.850) | 34.628 | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 11.516 | (2.947) | 8.569 | 8.569 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 200.329 | 28.514 | 228.843 | 194.215 |

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi si riferiscono a varie tipologie di assicurazione.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti attivi | 9.107 | (3.605) | 5.502 |
| Totale ratei e risconti attivi | 9.107 | (3.605) | 5.502 |

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni di seguito dettagliate sono indicati i criteri specifici applicati.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28 sul Patrimonio netto emanato a dicembre 2016 ed aggiornato a gennaio 2019.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-----------------------------|---------|-------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 10.000 | versamenti soci | | - |
| Riserva legale | 2.124 | utile | | - |
| Altre riserve | | | | |
| Varie altre riserve | 159.058 | copertura perdite | A,B,C | 159.058 |
| Totale altre riserve | 159.058 | | | 159.058 |
| Totale | 171.182 | | | 159.058 |

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

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati iscritti in bilancio secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 31 pubblicato a dicembre 2016, i correlati accantonamenti sono rilevati nel conto economico, dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

| | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Fondo per imposte anche differite | Totale fondi per rischi e oneri |
|-----------------------------------|---|-----------------------------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 4.250 | 13.347 | 17.597 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Utilizzo nell'esercizio | - | 1.447 | 1.447 |
| Totale variazioni | - | 1.447 | 1.447 |
| Valore di fine esercizio | 4.250 | 11.900 | 16.150 |

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|--------------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 33.864 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 12.744 |
| Utilizzo nell'esercizio | 2.374 |

| Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | |
|--|--------|
| Totale variazioni | 10.370 |
| Valore di fine esercizio | 44.234 |

Nel corso dell'anno sono stati erogata degli anticipi sul TFR maturato dai dipendenti.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale. Per i debiti pluriennali (mutuo e rateazione AdE) è stata indicata la quota scadente entro l'esercizio 2023.

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 | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Debiti verso banche | 690.361 | (80.723) | 609.638 | 119.663 | 489.975 | 289.888 |
| Debiti verso fornitori | 169.429 | 89.274 | 258.703 | 258.703 | - | - |
| Debiti verso controllanti | 4.715 | 0 | 4.715 | 4.715 | - | - |
| Debiti tributari | 220.172 | (34.491) | 185.681 | 92.027 | 93.654 | - |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 27.915 | (2.509) | 25.406 | 25.406 | - | - |
| Altri debiti | 65.085 | (471) | 64.614 | 64.426 | - | - |
| Totale debiti | 1.177.677 | (28.920) | 1.148.757 | 564.940 | 583.629 | 289.888 |

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

Nel corso del 2018 la società ha surrogato il mutuo ipotecario in essere con la banca del Centro Veneto con scadenza 15/06/2027, per l'acquisto dell'immobile della sede. Il nuovo istituto di Credito è Banca Unicredit. La scadenza del mutuo è stata allungata fino ad agosto 2030 con beneficio sia in termini di costo degli interessi passivi, sia di uscita finanziaria per la rata mensile. In seguito alla richiesta di sospensione del mutuo per l'emergenza COVID19, la scadenza del mutuo potrebbe essere posticipata.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Si rammenta che Il D.Lgs. 139/2015, attuativo della Direttiva Comunitaria 2013/34/UE, ha recepito all'interno del nostro ordinamento importanti previsioni normative in materia di bilancio d'esercizio, con lo scopo di armonizzare e rendere comparabili i bilanci comunitari. Tra le modifiche più rilevanti introdotte vi è l'eliminazione della sezione E del conto economico, dedicata ad accogliere proventi ed oneri straordinari.

In linea con quanto previsto dai principi contabili internazionali, lo schema di conto economico non distinguerà più attività ordinarie da quelle straordinarie ma proventi ed oneri straordinari verranno riclassificati, sulla base della loro natura, all'interno delle classi del conto economico. La cancellazione della sezione ha visto l'adeguamento del contenuto dell'art. 2425 "Contenuto del conto economico" e dell'art. 2427, comma 1, numero 13 del Codice Civile, il quale prevede l'indicazione in Nota Integrativa dell'"l'importo e della natura dei singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali".

L'eccezionalità di un componente reddituale dunque è riconducibile all'entità (importo) o alla sua incidenza rispetto alle altre voci di bilancio e non è più legata, come in precedenza, all'estraneità dell'evento che l'ha generato rispetto all'ordinaria attività aziendale.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni; le prestazioni di servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione. Il valore della produzione è composto da ricavi di vendita caratteristici per euro 753.124, con un netto incremento rispetto al precedente esercizio, grazie all'incremento dei servizi offerti e dei progetti realizzati e per euro 312 da altri ricavi.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. I costi per acquisiti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del Codice Civile, si attesta che la società è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento da parte dell' Associazione ANCIVENETO con sede legale a Selvazzano Dentro (PD) in Via M. Cesarotti n. 17, C.F. 80012110245.

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

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| A) Patrimonio netto | | |

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

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2022 | 31/12/2021 |

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori soci, si propone di destinare l'utile a riserva straordinaria.