

PROGETTO FINANZA DI CAPITANATA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MANFREDONIA 1 - 71122 FOGGIA (FG)
Codice Fiscale	03774570711
Numero Rea	FG 000000272806
P.I.	03774570711
Capitale Sociale Euro	90.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	960300
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	40.500	40.500
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	641.963	694.787
III - Immobilizzazioni finanziarie	696.294	643.465
Totale immobilizzazioni (B)	1.338.257	1.338.252
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	240.352	14.311
Totale crediti	240.352	14.311
IV - Disponibilità liquide	1.510.191	2.120.973
Totale attivo circolante (C)	1.750.543	2.135.284
D) Ratei e risconti	29.195	8.173
Totale attivo	3.158.495	3.522.209
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	90.000	90.000
IV - Riserva legale	22.416	22.416
VI - Altre riserve	132.442	97.232
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	27.653	35.208
Totale patrimonio netto	272.511	244.856
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.783	8.733
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.809.488	3.194.820
esigibili oltre l'esercizio successivo	65.713	73.413
Totale debiti	2.875.201	3.268.233
E) Ratei e risconti	0	387
Totale passivo	3.158.495	3.522.209

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.239.271	3.751.988
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	1.982
altri	88	111
Totale altri ricavi e proventi	88	2.093
Totale valore della produzione	4.239.359	3.754.081
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.162	53.480
7) per servizi	3.985.888	3.101.548
8) per godimento di beni di terzi	160	0
9) per il personale		
a) salari e stipendi	25.052	267.027
b) oneri sociali	5.520	101.890
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	15.135	20.797
c) trattamento di fine rapporto	2.115	16.047
e) altri costi	13.020	4.750
Totale costi per il personale	45.707	389.714
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	154.521	154.521
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	154.521	154.521
Totale ammortamenti e svalutazioni	154.521	154.521
14) oneri diversi di gestione	10.440	7.713
Totale costi della produzione	4.199.878	3.706.976
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	39.481	47.105
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	10	35
Totale proventi diversi dai precedenti	10	35
Totale altri proventi finanziari	10	35
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	10	35
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	39.491	47.140
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.838	11.932
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.838	11.932
21) Utile (perdita) dell'esercizio	27.653	35.208

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori 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 27.653,45.

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).

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di Euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

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;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

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; La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

TITOLI

I titoli posseduti dalla società, iscritti fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo, sono valutate al **costo di acquisto o di sottoscrizione** (art. 2426 n. 1).

I titoli iscritti al costo di acquisto non sono stati svalutati poiché non hanno subito alcuna **perdita durevole** di valore.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

- I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.034.638	643.465	1.678.103
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	339.851		339.851
Valore di bilancio	694.787	643.465	1.338.252
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	52.829	52.829
Riclassifiche (del valore di bilancio)	101.697	-	101.697
Ammortamento dell'esercizio	154.521		154.521
Totale variazioni	(52.824)	52.829	5
Valore di fine esercizio			
Costo	1.034.638	696.294	1.730.932
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	392.677		392.677
Valore di bilancio	641.963	696.294	1.338.257

La voce in commento è costituita dal seguente dettaglio:

Impianti specifici per euro 982.141,38;
 Macchinari per euro 40.500,00;
 Beni di costo < 516,46 euro per euro 2.097,60;
 Attrezzature varie e minute per euro 850,00;
 Macchine elettroniche per euro 3.425,63;
 Automezzi per euro 5.623,83.

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2021
Crediti	240.352,00
Disponibilità liquide	1.510.191,00
Risconti attivi	29.195,00

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

- Crediti tributari per euro 1.849,06;
- Crediti verso Erario per iva euro 225.290,00;
- Crediti per cauzioni per euro 2.353,47;
- Crediti diversi per euro 6.912,23;
- Depositi di c/c per euro 1.508.663,58;
- Denaro in cassa per euro 1.527,15.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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	3.543	(2.111)	1.432	1.432
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.704	224.285	226.989	226.989
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.081	5.850	11.931	11.931
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	14.311	228.024	240.352	240.352

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

- A) Patrimonio netto 272.511,00
- C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato 10.783,00
- D) Debiti 2.875.201,00

La voce di debito sopra riepilogata trova nelle poste seguenti dettagli più significativi:

- Debiti verso fornitori per euro 165,60;
- Fatture da ricevere per euro 2.680.723,41;
- Debiti verso Erario per euro 65.112,38;
- Debiti verso Istituti Previdenziali per euro 1.108,11;
- Debiti verso dipendenti per euro 1.348,00;
- Acconti su concessione per euro 49.202,41;
- Caparre da clienti per euro 65.713,00;
- Debiti di c/c per euro 1.184,86.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	90.000	-	-		90.000
Riserva legale	22.416	-	-		22.416
Altre riserve					
Riserva straordinaria	97.234	35.207	-		132.441
Varie altre riserve	(1)	2	-		1
Totale altre riserve	97.232	35.209	-		132.442
Utile (perdita) dell'esercizio	35.208	-	35.208	27.653	27.653
Totale patrimonio netto	244.856	35.209	35.208	27.653	272.511

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	90.000	capitale	
Riserva legale	22.416	utile	a b
Altre riserve			
Riserva straordinaria	132.441	utile	a b c
Varie altre riserve	1		
Totale altre riserve	132.442		
Totale	244.858		

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

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Di seguito si riportano tutte le altre informazioni relative al disposto della Legge 4 agosto 2017 n. 124, la quale al comma 125 dell'art. 1 dispone che, a decorrere dall'anno 2018, le imprese che ricevono sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni siano tenute a pubblicare tali importi in Nota Integrativa, purché tali importi ricevuti dal soggetto beneficiario siano superiori a € 10.000 nel periodo considerato (comma 127).

Nella tabella seguente vengono esposti i dettagli delle provvidenze pubbliche ricevute dalla società:

Codice /numero	Soggetto erogante	Contributo ricevuto	Causale
6917	AGENZIA DELLE ENTRATE	€ 1.982,00	Credito sanificazione e DPI (Art. 125 DL 34-2020)

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'organo amministrativo propone di stornarlo a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

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 è 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 è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2021 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata

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

Il presente bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Gli Amministratori

Trisciuglio Giovanni

Insalata Marco

Dichiarazione di conformità del bilancio

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Foggia autorizzata con provvedimento prot. 9138/98/2T estesa agli atti e/o documenti trasmessi per via telematica con nota prot. 9973/575/2001 Rep. 2T del 07/12/2001 del Ministero delle Finanze - Agenzia delle Entrate - Dir. Reg.le per la Puglia Sez. staccata di Foggia.

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale ed il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il sottoscritto De Pascale Silvio, dottore commercialista, iscritto all'albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili di Foggia al n. 15, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale società.