

# PROGETTO FINANZA DI CAPITANA SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2023

| Dati anagrafici                                                    |                             |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Sede in                                                            | VIA MANFREDONIA 1<br>FOGGIA |
| Codice Fiscale                                                     | 03774570711                 |
| Numero Rea                                                         | FG 272806                   |
| P.I.                                                               | 03774570711                 |
| Capitale Sociale Euro                                              | 90.000 i.v.                 |
| 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

|                                                       | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|-------------------------------------------------------|------------|------------|
| Stato patrimoniale                                    |            |            |
| Attivo                                                |            |            |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti    | 40.500     | 40.500     |
| B) Immobilizzazioni                                   |            |            |
| II - Immobilizzazioni materiali                       | 332.920    | 487.441    |
| III - Immobilizzazioni finanziarie                    | 390.247    | 697.894    |
| Totale immobilizzazioni (B)                           | 723.167    | 1.185.335  |
| C) Attivo circolante                                  |            |            |
| II - Crediti                                          |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                | 453.388    | 350.945    |
| Totale crediti                                        | 453.388    | 350.945    |
| IV - Disponibilità liquide                            | 607.155    | 1.475.498  |
| Totale attivo circolante (C)                          | 1.060.543  | 1.826.443  |
| D) Ratei e risconti                                   | 7.037      | 6.411      |
| Totale attivo                                         | 1.831.247  | 3.058.689  |
| Passivo                                               |            |            |
| A) Patrimonio netto                                   |            |            |
| I - Capitale                                          | 90.000     | 90.000     |
| IV - Riserva legale                                   | 22.416     | 22.416     |
| VI - Altre riserve                                    | 162.290    | 160.095    |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                   | (16.314)   | 2.195      |
| Totale patrimonio netto                               | 258.392    | 274.706    |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 15.690     | 13.615     |
| D) Debiti                                             |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                | 1.521.452  | 2.734.655  |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                | 35.713     | 35.713     |
| Totale debiti                                         | 1.557.165  | 2.770.368  |
| Totale passivo                                        | 1.831.247  | 3.058.689  |

## Conto economico

|                                                                                                                   | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Conto economico</b>                                                                                            |            |            |
| <b>A) Valore della produzione</b>                                                                                 |            |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni                                                                       | 4.253.018  | 3.990.488  |
| 5) altri ricavi e proventi                                                                                        |            |            |
| altri                                                                                                             | 138        | 15         |
| Totale altri ricavi e proventi                                                                                    | 138        | 15         |
| Totale valore della produzione                                                                                    | 4.253.156  | 3.990.503  |
| <b>B) Costi della produzione</b>                                                                                  |            |            |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                                          | 149.684    | 111.010    |
| 7) per servizi                                                                                                    | 3.863.214  | 3.646.194  |
| 9) per il personale                                                                                               |            |            |
| a) salari e stipendi                                                                                              | 26.213     | 25.675     |
| b) oneri sociali                                                                                                  | 5.044      | 5.632      |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale                     | 2.044      | 3.105      |
| c) trattamento di fine rapporto                                                                                   | 2.031      | 3.105      |
| d) trattamento di quiescenza e simili                                                                             | 13         | -          |
| Totale costi per il personale                                                                                     | 33.301     | 34.412     |
| 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                                                                                     | 87.877     | 20.176     |
| Totale costi della produzione                                                                                     | 4.288.597  | 3.966.313  |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)                                                            | (35.441)   | 24.190     |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                                                                             |            |            |
| 16) altri proventi finanziari                                                                                     |            |            |
| d) proventi diversi dai precedenti                                                                                |            |            |
| altri                                                                                                             | 55.477     | 13         |
| Totale proventi diversi dai precedenti                                                                            | 55.477     | 13         |
| Totale altri proventi finanziari                                                                                  | 55.477     | 13         |
| 17) interessi e altri oneri finanziari                                                                            |            |            |
| altri                                                                                                             | 12.988     | 14.568     |
| Totale interessi e altri oneri finanziari                                                                         | 12.988     | 14.568     |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)                                                      | 42.489     | (14.555)   |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)                                                                 | 7.048      | 9.635      |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                          |            |            |
| imposte correnti                                                                                                  | 23.362     | 7.440      |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                 | 23.362     | 7.440      |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio                                                                                | (16.314)   | 2.195      |

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

## Nota integrativa, parte iniziale

### Premessa

Il bilancio d'esercizio è stato redatto in conformità alle disposizioni del c.c. e dei principi contabili O.I.C. ed è costituito dallo Stato Patrimoniale conforme allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424-bis, dal Conto Economico conforme allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425-bis del c.c. e dalla presente Nota Integrativa redatta ai sensi dell'art. 2427 c.c.; la perdita al netto delle imposte è pari ad euro 16.314.

Inoltre:

- i criteri di valutazione applicati sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 c.c.;
- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 c.4, all'art. 2423-bis c.2;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema;
- tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati;
- si è rispettato il principio di rilevanza della sostanza sulla forma art.2423, c.4, c.c.;
- i componenti straordinari negativi sono stati inseriti nella voce B/14), quelli straordinari positivi nella voce A/5);
- non esistono quote o azioni di cui ai commi 3 e 4 dell'art. 2428 c.c..

### Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi a criteri di generale prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

**a) Immobilizzazioni immateriali**

Non sono presenti Immobilizzazioni immateriali.

**b) Le immobilizzazioni materiali** sono rilevate al costo di acquisto o di produzione; le quote di ammortamento sono state calcolate in base all'effettivo utilizzo dei beni e secondo la loro residua durata e, comunque, nel rispetto dell'art. 2426 c.c. e delle disposizione del TUIR 917/86.

**c) Le immobilizzazioni finanziarie** sono iscritte al valore nominale e il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Trattasi di fondi di investimenti per Euro 190.247 e da polizze assicurative per Euro 200.000.

**d) Rimanenze finali**

Non sono presenti Rimanenze finali

**e) I crediti** sono complessivamente iscritti secondo il loro valore nominale dal momento che non si è operata alcuna svalutazione; non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato, ex art.2426, c.1, n.1 e n.8 del c.c., in quanto trattasi di operazioni precedenti ovvero la cui applicazione non avrebbe avuto rilevanza.

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

| Descrizione          | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| Crediti v/so clienti | 41.154        |               |              | 41.154 |
| Acconto Irap         | 944           |               |              | 944    |
|                      |               |               |              |        |

|                             |         |  |  |         |
|-----------------------------|---------|--|--|---------|
| Acconto Ires                | 6.543   |  |  | 6.543   |
| Credito Iva                 | 325.490 |  |  | 325.490 |
| Credito bonus sanificazione | 148     |  |  | 148     |
| Credito bonus decreto aiuti | 102     |  |  | 102     |
| Note credito da ricevere    | 1.151   |  |  | 1.151   |
| Cauzioni                    | 4.751   |  |  | 4.751   |
| Crediti diversi             | 33.566  |  |  | 33.566  |
| Crediti v/so fornitori      | 39.539  |  |  | 39.539  |
| Totale                      | 453.388 |  |  | 453.388 |

f) Le **disponibilità liquide** sono iscritte per il loro effettivo importo:

| Descrizione                         | Saldo   |
|-------------------------------------|---------|
| Cassa contanti e assegni            | 12.184  |
| Banca Intesa Sanpaolo Spa c/c 7533  | 394.226 |
| Banca Intesa Sanpaolo Spa c/c 12978 | 19.752  |
| Unicredit Banca c/c 2033204         | 9.111   |
| Unicredit Banca c/c 366969          | 171.882 |
| Totale                              | 607.155 |

g) I **debiti** sono iscritti al loro valore nominale e non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato, ex art.2426, c.1, n.1 e n.8 del c.c., in quanto trattasi di operazioni precedenti ovvero la cui applicazione non avrebbe avuto rilevanza; la scadenza degli stessi è così suddivisa:

| Descrizione                                        | Entro 12<br>mesi | Oltre 12<br>mesi | Oltre 5<br>anni | Totale    |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------|
| Debiti v/so fornitori                              | 5.704            |                  |                 | 5.704     |
| Fatture da ricevere                                | 29.915           |                  |                 | 29.915    |
| Fatture da ricevere servizi cimiteriali            | 232.619          |                  |                 | 232.619   |
| Fatture da ricevere lavori ampliamento<br>cimitero | 1.165.260        |                  |                 | 1.165.260 |
| Ritenute Irpef dipendenti                          | 743              |                  |                 | 743       |
| Debito Ires dell'esercizio                         | 22.423           |                  |                 | 22.423    |
| Debito Irap dell'esercizio                         | 939              |                  |                 | 939       |
| Debiti v/so Istituti di previdenza sociale         | 272              |                  |                 | 272       |
| Ritenute professionisti                            | 1.000            |                  |                 | 1.000     |
| Debiti v/so dipendenti                             | 935              |                  |                 | 935       |
| Depositi su concessione                            | 11.598           |                  |                 | 11.598    |
| Acconti su concessione                             | 49.202           |                  |                 | 49.202    |
| Caparre da clienti                                 |                  | 35.713           |                 | 35.713    |
| Debiti diversi                                     | 842              |                  |                 | 842       |
| TOTALE                                             | 1.521.452        | 35.713           |                 | 1.557.165 |

## CREDITI E DEBITI DI DURATA SUPERIORE AI CINQUE ANNI E DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI

### SU BENI SOCIALI (Art.2427, comma 1, p. 6 c.c.).

Dalle risultanze del bilancio è possibile ricavare la suddivisione dei crediti e dei debiti a breve termine, e cioè entro l'anno, e di quelli con scadenza più lontana nel tempo. Non esistono né crediti né debiti di durata residua superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Patrimonio netto

Movimenti intervenuti nelle voci del Patrimonio Netto (art. 2427,c.1, p. 7-bis, c.c.):

|                                            | Capitale<br>Sociale | Riserva<br>Legale | Riserva<br>statutaria | Altre<br>riserve | Perdite<br>portate a nuovo | Risultato<br>dell'esercizio | Totale  |
|--------------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|------------------|----------------------------|-----------------------------|---------|
| 01/01/2022                                 | 90.000              | 22.416            | 132.442               |                  |                            | 27.653                      | 272.511 |
| Destinazione del risultato<br>d'esercizio: |                     |                   | +27.653               |                  |                            | - 27.653                    |         |
| - Attribuzione di dividendi                |                     |                   |                       |                  |                            |                             |         |
| - Altre destinazioni                       |                     |                   |                       |                  |                            |                             |         |
| Arrotondamenti                             |                     |                   | + 2                   |                  |                            |                             |         |
| Altre variazioni:                          |                     |                   |                       |                  |                            |                             |         |
| - a copertura perdite pregresse            |                     |                   |                       |                  |                            |                             |         |
| Distribuzione riserve                      |                     |                   |                       |                  |                            |                             |         |
| Risultato dell'eserc. prec.                | 90.000              | 22.416            | 132.442               |                  |                            | 27.653                      | 272.511 |
| 31/12/2022                                 | 90.000              | 22.416            | 160.095               |                  |                            | 2.195                       | 274.706 |
| Destin. risultato d'esercizio:             |                     |                   | +2.195                |                  |                            | - 2.195                     |         |
| - Attribuzione dei dividendi               |                     |                   |                       |                  |                            |                             |         |
| Altre variazioni:                          |                     |                   |                       |                  |                            |                             |         |
| - .....                                    |                     |                   |                       |                  |                            |                             |         |
| - Altre destinazioni                       |                     |                   |                       |                  |                            |                             |         |
| - Risultato dell'esercizio preced.         | 90.000              | 22.416            | 160.095               |                  |                            | 2.195                       | 274.706 |
| 31/12/2023                                 | 90.000              | 22.416            | 162.290               |                  |                            | -16.314                     | 258.392 |

- Prospetto ex art. 2427, c.1, p. 7-bis, c.c.:

| Natura/descrizione             | Importo | Possibilità di<br>utilizzo (1) | Quota<br>disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre<br>precedenti esercizi |                   |
|--------------------------------|---------|--------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                |         |                                |                      | per copertura perdite                                                   | per altre ragioni |
| Capitale                       | 90.000  |                                |                      |                                                                         |                   |
| Riserve di capitale:           |         |                                |                      |                                                                         |                   |
| Riserve di utili:              |         |                                |                      |                                                                         |                   |
| Riserva legale                 | 22.416  | B                              |                      |                                                                         |                   |
| Riserva statutaria             | 162.290 | A,B,C                          |                      |                                                                         |                   |
| Totale Riserve                 | 184.706 |                                |                      |                                                                         |                   |
| Quota non<br>distribuibile     |         |                                |                      |                                                                         |                   |
| Residua quota<br>distribuibile |         |                                |                      |                                                                         |                   |

(1) Le poste del Patrimonio Netto possono essere utilizzate: A) per aumento del Capitale Sociale; B) per copertura perdite; C) per distribuzione ai soci.

I **ratei e risconti** sono iscritti in base al criterio dell'effettiva competenza temporale.

La voce risconti attivi pari ad Euro 7.037 sono rappresentati prevalentemente da premi assicurativi pari ad Euro 5.799, dai canoni di assistenza e manutenzione degli impianti di videosorveglianza pari ad Euro 1.209 e dal canone della casella di posta elettronica certificata, pari ad Euro 29, di competenza dell'anno di imposta 2024.

**Variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo**

Nel corso dell'esercizio si sono verificate delle variazioni nelle voci dell'attivo e del passivo. Per un quadro d'insieme di tutte le variazioni positive e negative, rimandiamo alla lettura della situazione patrimoniale, nella quale i valori dell'esercizio corrente sono posti a raffronto con quelli dell'esercizio precedente.

Le variazioni di maggior rilievo da segnalare sono le seguenti:

| Descrizione                          | Saldo iniziale | Incremento | Decremento | Saldo finale |
|--------------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|
| Immobilizzazioni materiali           | 487.441        | -          | 154.521    | 332.920      |
| Immobilizzazioni finanziarie         | 697.894        | 221.200    | 528.847    | 390.247      |
| Crediti entro l'esercizio successivo | 350.945        | 6.406.998  | 6.304.555  | 453.388      |
| Disponibilità liquide                | 1.475.498      | 6.943.201  | 7.811.544  | 607.155      |
| Capitale sociale                     | 90.000         | -          | -          | 90.000       |
| Riserva Legale                       | 22.416         | -          | -          | 22.416       |
| Riserva Statutaria                   | 160.095        | 2.195      | -          | 162.290      |
| Utile dell'esercizio                 | 2.195          | -          | 2.195      | -            |
| Perdita dell'esercizio               |                | 16.314     |            | 16.314       |
| Debiti entro l'esercizio succ.       | 2.734.655      | 7.200.847  | 8.414.050  | 1.521.452    |
| Debiti oltre l'esercizio succ.       | 35.713         |            |            | 35.713       |

**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 dedotte le anticipazioni corrisposto.

**Finanziamenti dei soci**

Non sono presenti

**IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE** ( Art. 2427, comma 1, p.9)

Non sono presenti.

**NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIA** (Art.2427, comma 1, p. 15)

|             | MEDIA 2023 | MEDIA 2022 |
|-------------|------------|------------|
| - Impiegati | 1          | 1          |

**COMPENSI AD AMMINISTRATORI** (Art.2427, comma 1, p. 16)

Non è previsto alcun compenso.

**EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DEL BILANCIO** (Art.2427 c.c., 22 quater)

Non si sono verificati eventi di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

**CONTRIBUTI PUBBLICI**

Non sono stati imputati contributi pubblici.

**Imposte dell'esercizio**

All'esercizio è stata imputata IRES per euro 22.423 ed IRAP per euro 939.

## **Nota integrativa, parte finale**

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

Vi invitiamo ad approvarlo deliberando di coprire le di euro 16.314 con le riserve esistenti.

**Il Presidente del C.di A.**

Trisciuglio Giovanni

## **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”

" - SI DICHIARA CHE LA PRESENTE COPIA E' CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI ORIGINALI AGLI ATTI DELLA SOCIETA' - "



CAMERA DI COMMERCIO  
FOGGIA

**registroimprese.it**  
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/29609/2024/CFGAUTO

FOGGIA, 22/05/2024

RICEVUTA DELL'AVVENUTA PRESENTAZIONE VIA TELEMATICA ALL'UFFICIO  
REGISTRO IMPRESE DI FOGGIA  
DEI SEGUENTI ATTI E DOMANDE:

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:  
PROGETTO FINANZA DI CAPITANATA S.R.L.

FORMA GIURIDICA: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA  
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 03774570711  
DEL REGISTRO IMPRESE DI FOGGIA

SIGLA PROVINCIA E N. REA: FG-272806

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 712 BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

DT. ATTO: 31/12/2023

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO BILANCIO

DATA DOMANDA: 22/05/2024 DATA PROTOCOLLO: 22/05/2024

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: TRSGNN61S10D643L-TRISCIUOGLIO GIOVANNI-FR

Estremi di firma digitale

CASSETTO DIGITALE DELL'IMPRENDITORE

**Meno costi,  
più business.**

Accedi a visure, pratiche  
e bilanci della tua impresa,  
senza costi, sempre e ovunque.



**impresa.italia.it**  
il cassetto digitale dell'imprenditore



CAMERE DI COMMERCIO  
D'ITALIA



FGRIPRA



0000296092024



CAMERA DI COMMERCIO  
FOGGIA

**registroimprese.it**  
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/29609/2024/CFGAUTO

FOGGIA, 22/05/2024

| DETTAGLIO DI TUTTE LE OPERAZIONI EFFETTUATE SUGLI IMPORTI |                  |           |                     |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------|---------------------|
| VOCE PAG.                                                 | MODALITA' PAG.   | IMPORTO   | DATA/ORA            |
| DIRITTI DI SEGRETERIA                                     | CASSA AUTOMATICA | **62,40** | 22/05/2024 12:22:19 |
| IMPOSTA DI BOLLO                                          | CASSA AUTOMATICA | **65,00** | 22/05/2024 12:22:19 |

RISULTANTI ESATTI PER:

|                                      |                 |                  |
|--------------------------------------|-----------------|------------------|
| BOLLI                                | **65,00**       | CASSA AUTOMATICA |
| DIRITTI                              | **62,40**       | CASSA AUTOMATICA |
| TOTALE                               | EURO **127,40** |                  |
| *** Pagamento effettuato in Euro *** |                 |                  |

FIRMA DELL'ADDETTO  
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

Data e ora di protocollo: 22/05/2024 12:22:19

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 22/05/2024 12:22:19

CASSETTO DIGITALE DELL'IMPRENDITORE

**Meno costi,  
più business.**

Accedi a visure, pratiche  
e bilanci della tua impresa,  
senza costi, sempre e ovunque.



**impresa.italia.it**  
il cassetto digitale dell'imprenditore



CAMERE DI COMMERCIO  
D'ITALIA



FGRIpra



0000296092024