

# PROFILE RECYCLING TYRE SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA'

Bilancio di esercizio al 31/12/2023

| Dati anagrafici   |  |
|---|--|
| Denominazione   | PROFILE RECYCLING TYRE SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA'         |
| Sede  | STRADA PROVINCIALE 255 63077 MONSAMPOLO DEL TRONTO (AP)              |
| Capitale sociale  | 10.000   |
| Capitale sociale interamente versato  | si   |
| Codice CCIAA  | AP   |
| Partita IVA   | 02420590446  |
| Codice fiscale  | 02420590446  |
| Numero REA  | 264987   |
| Forma giuridica   | Societa' A Responsabilita' Limitata                                  |
| Settore di attività prevalente (ATECO)  | Trattamento e smaltimento di altri rifiuti non pericolosi (38.21.09) |
| 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 | CARLINI GOMME SRL  |
| Appartenenza a un gruppo  | si   |
| Denominazione della società capogruppo  | CARLINI GOMME SRL  |
| Paese della capogruppo  | ITALIA   |

|   | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
|---|------------------|------------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>                             |                  |                  |
| <b>Attivo</b>   |                  |                  |
| B) Immobilizzazioni                                   |                  |                  |
| I - Immobilizzazioni immateriali                      | 7.806            | 20.109           |
| II - Immobilizzazioni materiali                       | 6.250            | 7.750            |
| Totale immobilizzazioni (B)                           | 14.056           | 27.859           |
| C) Attivo circolante                                  |                  |                  |
| II - Crediti  |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo                | 2.034.976        | 1.884.713        |
| Totale crediti  | 2.034.976        | 1.884.713        |
| IV - Disponibilità liquide                            | 80.696           | 44.982           |
| Totale attivo circolante (C)                          | 2.115.672        | 1.929.695        |
| D) Ratei e risconti                                   | 346              | 4                |
| <b>Totale attivo</b>                                  | <b>2.130.074</b> | <b>1.957.558</b> |
| <b>Passivo</b>  |                  |                  |
| A) Patrimonio netto                                   |                  |                  |
| I - Capitale  | 10.000           | 10.000           |
| VI - Altre riserve                                    | (1)              | (1)              |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                | (798)            | (798)            |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                   | 0                | 0                |
| Totale patrimonio netto                               | 9.201            | 9.201            |
| B) Fondi per rischi e oneri                           | 246.105          | 8.994            |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 726              |                  |
| D) Debiti   |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo                | 1.874.042        | 1.880.342        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                |                  | 59.021           |
| Totale debiti   | 1.874.042        | 1.939.363        |
| <b>Totale passivo</b>                                 | <b>2.130.074</b> | <b>1.957.558</b> |

| <b>Altre riserve</b>                           | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|------------|------------|
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | (1)        | (1)        |

|  | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|------------|------------|
| <b>Conto economico</b>                                   |            |            |
| A) Valore della produzione                               |            |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni              | 4.749.856  | 3.936.274  |
| 5) altri ricavi e proventi                               |            |            |
| altri  | 40         | 392.688    |
| Totale altri ricavi e proventi                           | 40         | 392.688    |
| Totale valore della produzione                           | 4.749.896  | 4.328.962  |
| B) Costi della produzione                                |            |            |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 8          |            |
| 7) per servizi   | 4.293.151  | 4.238.480  |
| 8) per godimento di beni di terzi                        | 26.100     | 54.000     |

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| 9) per il personale   |           |           |
| a) salari e stipendi  | 45.239    |           |
| b) oneri sociali  | 13.857    |           |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale                     | 2.734     |           |
| c) trattamento di fine rapporto   | 2.677     |           |
| e) altri costi  | 57        |           |
| Totale costi per il personale   | 61.830    |           |
| 10) ammortamenti e svalutazioni   |           |           |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 13.803    | 13.801    |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 12.303    | 12.301    |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 1.500     | 1.500     |
| Totale ammortamenti e svalutazioni  | 13.803    | 13.801    |
| 13) altri accantonamenti  | 237.111   | 8.994     |
| 14) oneri diversi di gestione   | 860       | 3.902     |
| Totale costi della produzione   | 4.632.863 | 4.319.177 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)  | 117.033   | 9.785     |
| C) Proventi e oneri finanziari  |           |           |
| 17) interessi e altri oneri finanziari  |           |           |
| altri   |           | 1.166     |
| Totale interessi e altri oneri finanziari   |           | 1.166     |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)  |           | (1.166)   |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)   | 117.033   | 8.619     |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate  |           |           |
| imposte correnti  | 116.490   | 4.006     |
| imposte relative a esercizi precedenti  | 543       | 4.613     |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                 | 117.033   | 8.619     |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio  | 0         | 0         |

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

### Nota integrativa, parte iniziale

#### PREMESSA

Signori Soci,

la Vostra società, come ben sapete, svolge la propria attività secondo le finalità dell'art. 228 D.Lgs. 152/2006 e successivo D.M. 182 del 19 novembre 2019 s.m.i. e dunque, attività consistente nella raccolta e gestione degli pneumatici fuori uso (d'ora in poi denominati per brevità PFU).

La natura della società è di tipo consortile con scopo mutualistico nel rispetto dei requisiti e degli adempimenti previsti dall'art. 3 del Decreto 11 aprile 2011 n° 82.

Il bilancio chiuso al 31.12.2023 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 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Board (IASB), nei casi previsti dalla legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- 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.

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;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/23 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- 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.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

- 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;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile:

- 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

## Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

## **Criteri di valutazione applicati**

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

### ***Immobilizzazioni***

#### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

I costi di sviluppo sono ammortizzati sistematicamente secondo la loro vita utile: nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, essi sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

#### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Si allega la tabella associata ai singoli cespiti.

| <b>Descrizione</b>            | <b>Durata periodo quota ammortamento</b> |        |
|-------------------------------|--|--------|
| SPESE COSTITUZIONE E IMPIANTO | Anno                                     | 20,00% |
| SOFTWARE                      | Anno                                     | 33,33% |
| STRUTTURE PUBBLICITARIE FISSE | Anno                                     | 15,00% |

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni acquistate a titolo gratuito sono iscritte al presumibile valore di mercato aumentato dei costi sostenuti o da sostenere per inserire durevolmente e utilmente i cespiti nel processo produttivo.

### **Crediti**

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

### **Fondi per rischi e oneri**

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. In particolare sono stati rispettati i dettami del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti sono stati effettuati per la creazione di apposito fondo istituito ai sensi dell'art. 228 c. 3 D.Lgs. 152/2006, in vigore dal 01 gennaio 2019.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti,

considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto in tale data.

## **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte correnti dell'esercizio, determinate in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, applicando le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti tributari al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

## **Riconoscimento ricavi**

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

## **Criteri di conversione dei valori espressi in valuta**

Non si rilevano crediti e debiti espressi originariamente in valuta estera.

## **Altre informazioni**

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Non si evidenziano fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio non rientranti nell'ordinario andamento dell'attività.

## **Nota integrativa, attivo**

## **Immobilizzazioni**

## Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

|                                   | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                              |                            |                         |
| Costo                             | 38.044                       | 10.000                     | 48.044                  |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 17.935                       | 2.250                      | 20.185                  |
| Valore di bilancio                | 20.109                       | 7.750                      | 27.859                  |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |                              |                            |                         |
| Ammortamento dell'esercizio       | 12.303                       | 1.500                      | 13.803                  |
| Totale variazioni                 | (12.303)                     | (1.500)                    | (13.803)                |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |                              |                            |                         |
| Costo                             | 38.045                       | 10.000                     | 48.045                  |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 30.239                       | 3.750                      | 33.989                  |
| Valore di bilancio                | 7.806                        | 6.250                      | 14.056                  |

## Immobilizzazioni immateriali

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 7.806               | 20.109              | (12.303)   |

## Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

|  | Costi di impianto e di ampliamento | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|------------------------------------|---|-------------------------------------|
|  |                                    |   |                                     |



| <b>Valore di inizio esercizio</b> |       |          |          |
|-----------------------------------|-------|----------|----------|
| Costo                             | 2.845 | 35.200   | 38.045   |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.138 | 16.797   | 17.935   |
| Valore di bilancio                | 1.707 | 18.403   | 20.109   |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |       |          |          |
| Incrementi per acquisizioni       |       | (1)      | (1)      |
| Ammortamento dell'esercizio       | 569   | 11.734   | 12.303   |
| Totale variazioni                 | (569) | (11.735) | (12.303) |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |       |          |          |
| Costo                             | 2.845 | 35.200   | 38.045   |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.707 | 28.532   | 30.239   |
| Valore di bilancio                | 1.138 | 6.668    | 7.806    |

## Immobilizzazioni materiali

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 6.250               | 7.750               | (1.500)    |

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

|  | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>      |  |                                  |                                   |
| Costo                                  | 10.000                                 |                                  | 10.000                            |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)      | 2.250                                  |                                  | 2.250                             |
| Valore di bilancio                     | 7.750                                  |                                  | 7.750                             |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>       |  |                                  |                                   |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | (7.750)                                | 7.750                            |                                   |
| Ammortamento dell'esercizio            |  | 1.500                            | 1.500                             |
| Totale variazioni                      | (7.750)                                | 6.250                            | (1.500)                           |

|                                   |  |        |        |
|-----------------------------------|--|--------|--------|
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |  |        |        |
| Costo                             |  | 10.000 | 10.000 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) |  | 3.750  | 3.750  |
| Valore di bilancio                |  | 6.250  | 6.250  |

## Attivo circolante

### Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non vi sono Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.034.976           | 1.884.713           | 150.263    |

### 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 imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 1.775.691                  | 259.285                   | 2.034.976                | 2.034.976                        |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante                  | 109.022                    | (109.022)                 |                          |                                  |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>              | <b>1.884.713</b>           | <b>150.263</b>            | <b>2.034.976</b>         | <b>2.034.976</b>                 |

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2023 sono così costituiti:

| Descrizione          | Importo   |
|----------------------|-----------|
| CARLINI GOMME S.R.L. | 1.963.151 |
| VELORAMA S.R.L.      | 71.825    |
|                      |           |
|                      |           |

## Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2023 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante |
|-----------------|--|
| Italia          | 2.034.976  |
| Totale          | 2.034.976  |

| Area geografica | Totale crediti iscritti nell'attivo circolante |
|-----------------|--|
| Italia          | 2.034.976                                      |
| Totale          | 2.034.976                                      |

## Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si rilevano crediti iscritti nel circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione.

## Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 80.696              | 44.982              | 35.714     |

|                                     | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali          | 44.976                     | 35.715                    | 80.691                   |
| Denaro e altri valori in cassa      | 6                          |                           | 6                        |
| <b>Totale disponibilità liquide</b> | <b>44.982</b>              | <b>35.714</b>             | <b>80.696</b>            |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

## Ratei e risconti attivi

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 346                 | 4                   | 342        |

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2023, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

|                                 | Risconti attivi | Totale ratei e risconti attivi |
|---------------------------------|-----------------|--------------------------------|
| Valore di inizio esercizio      | 4               | 4                              |
| Variazione nell'esercizio       | 342             | 342                            |
| <b>Valore di fine esercizio</b> | <b>346</b>      | <b>346</b>                     |

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

| Descrizione                         | Importo    |
|-------------------------------------|------------|
| Altri di ammontare non apprezzabile | 346        |
| <b>Totale</b>                       | <b>346</b> |

## Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo (articolo 2427, primo comma, n. 8, C.c

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 9.201               | 9.201               |            |

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

|                                 | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente |                    | Altre variazioni |            |               | Risultato di esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|--|--------------------|------------------|------------|---------------|------------------------|--------------------------|
|                                 |                            | Attribuzione di dividendi                            | Altre destinazioni | Incrementi       | Decrementi | Riclassifiche |                        |                          |
| Capitale                        | 10.000                     |  |                    |                  |            |               |                        | 10.000                   |
| Varie altre riserve             | (1)                        |  |                    |                  |            |               |                        | (1)                      |
| Totale altre riserve            | (1)                        |  |                    |                  |            |               |                        | (1)                      |
| Utili (perdite) portati a nuovo | (798)                      |  |                    |                  |            |               |                        | (798)                    |

|                                |       |  |  |  |  |  |  |   |       |
|--------------------------------|-------|--|--|--|--|--|--|---|-------|
| Utile (perdita) dell'esercizio |       |  |  |  |  |  |  | 0 |       |
| Totale patrimonio netto        | 9.201 |  |  |  |  |  |  | 0 | 9.201 |

## Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione                                    | Importo |
|--|---------|
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | (1)     |
| Totale   | (1)     |

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

|                       | Importo | Possibilità di utilizzazione | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi |                   |
|-----------------------|---------|------------------------------|--|-------------------|
|                       |         |                              | per copertura perdite  | per altre ragioni |
| Capitale              | 10.000  | B                            |  |                   |
| <b>Altre riserve</b>  |         |                              |  |                   |
| Varie altre riserve   | (1)     |                              |  |                   |
| Totale altre riserve  | (1)     |                              |  |                   |
| Utili portati a nuovo | (798)   | A,B,C,D                      |  |                   |
| Totale                | 9.201   |                              |  |                   |

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

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

| Descrizione                                    | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|--|---------|------------------------------|
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | (1)     | A,B,C,D                      |
| Totale   | (1)     |                              |

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

## Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non si rilevano movimenti della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi (art. 2427 *bis*, comma 1 , n. 1 b) *quater*.

### Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

|  | Capitale sociale | Riserva legale | Riserva... | Risultato d'esercizio | Totale |
|--|------------------|----------------|------------|-----------------------|--------|
| <b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>    | 10.000           |                | (797)      |                       | 9.203  |
| Destinazione del risultato dell'esercizio      |                  |                |            |                       |        |
| - attribuzione dividendi                       |                  |                |            |                       |        |
| - altre destinazioni                           |                  |                | (2)        |                       | (2)    |
| Altre variazioni                               |                  |                |            |                       |        |
| - Incrementi                                   |                  |                |            |                       |        |
| - Decrementi                                   |                  |                |            |                       |        |
| - Riclassifiche                                |                  |                |            |                       |        |
| Risultato dell'esercizio precedente            |                  |                |            |                       |        |
| <b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b> | 10.000           |                | (799)      |                       | 9.201  |
| Destinazione del risultato dell'esercizio      |                  |                |            |                       |        |
| - attribuzione dividendi                       |                  |                |            |                       |        |
| - altre destinazioni                           |                  |                |            |                       |        |
| Altre variazioni                               |                  |                |            |                       |        |
| - Incrementi                                   |                  |                |            |                       |        |
| - Decrementi                                   |                  |                |            |                       |        |
| - Riclassifiche                                |                  |                |            |                       |        |
| Risultato dell'esercizio corrente              |                  |                |            |                       |        |
| <b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>   | 10.000           |                | (799)      |                       | 9.201  |

### Fondi per rischi e oneri

Il f.do rischi è stato costituito in base a quanto previsto dall'Art. 228 D.Lvo 152/2006 e successive modifiche.

Il saldo relativo al 31/12/2023 è pari a euro 246.105.

In particolare, in base a quanto disposto dal D.M. 182 19/11/2019, contenuto nel regolamento pubblicato sulla G.U 93 del 08 aprile 2020, art. 4 comma 12, gli avanzi di gestione derivanti dal contributo ambientale devono essere infatti utilizzati, nei due esercizi successivi, per la riduzione del contributo ambientale ovvero per la gestione di PFU.

Il corrispondente importo è stato accantonato ad apposito fondo rischi.

Nel corso dell'esercizio 31/12/2022 si era provveduto ad accantonare una somma pari a euro 8.994.

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 246.105             | 8.994               | 237.111    |

|                                  | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio       | 8.994       | 8.994                           |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b> |             |                                 |
| Accantonamento nell'esercizio    | 237.111     | 237.111                         |
| Totale variazioni                | 237.111     | 237.111                         |
| <b>Valore di fine esercizio</b>  | 246.105     | 246.105                         |

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 726                 |                     | 726        |

|                                  | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| <b>Variazioni nell'esercizio</b> |  |
| Accantonamento nell'esercizio    | 726  |
| Totale variazioni                | 726  |
| <b>Valore di fine esercizio</b>  | 726  |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.



Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

## Debiti

### Debiti, ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 1.874.042           | 1.939.363           | (65.321)   |

### Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori                                     | 1.299.477                  | (90.593)                  | 1.208.884                | 1.208.884                        |
| Debiti verso controllanti                                  | 510.120                    | (76.228)                  | 433.892                  | 433.892                          |
| Debiti tributari   | 44.713                     | 149.946                   | 194.659                  | 194.659                          |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 26.031                     | (15.482)                  | 10.549                   | 10.549                           |
| Altri debiti   | 59.021                     | (32.963)                  | 26.058                   | 26.058                           |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>1.939.363</b>           | <b>(65.321)</b>           | <b>1.874.042</b>         | <b>1.874.042</b>                 |

I debiti più rilevanti al 31/12/2023 risultano così costituiti:

| Descrizione   | Importo   |
|---------------|-----------|
| Trieco S.r.l. | 1.205.492 |

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate; tale voce è comprensiva degli acconti con o senza funzione di caparra, per operazioni di cessione di immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

## Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2023 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | Debiti verso fornitori |
|-----------------|------------------------|
| Italia          | 1.208.884              |
| <b>Totale</b>   | <b>1.208.884</b>       |

| Area geografica | Debiti verso imprese controllanti | Debiti tributari | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | Altri debiti  | Debiti           |
|-----------------|-----------------------------------|------------------|--|---------------|------------------|
| Italia          | 433.892                           | 194.659          | 10.549   | 26.058        | 1.874.042        |
| <b>Totale</b>   | <b>433.892</b>                    | <b>194.659</b>   | <b>10.549</b>  | <b>26.058</b> | <b>1.874.042</b> |

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

|  | Ammontare |
|--|-----------|
| Debiti assistiti da garanzie reali     |           |
| Debiti non assistiti da garanzie reali | 1.874.042 |

|               |           |
|---------------|-----------|
| <b>Totale</b> | 1.874.042 |
|---------------|-----------|

|  | Debiti assistiti da garanzie reali |                           |  |   | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale           |
|--|------------------------------------|---------------------------|--|---|--|------------------|
|  | Debiti assistiti da ipoteche       | Debiti assistiti da pegni | Debiti assistiti da privilegi speciali | Totale debiti assistiti da garanzie reali |  |                  |
| Debiti verso fornitori                                     |                                    |                           |  |   | 1.208.884                              | 1.208.884        |
| Debiti verso controllanti                                  |                                    |                           |  |   | 433.892                                | 433.892          |
| Debiti tributari   |                                    |                           |  |   | 194.659                                | 194.659          |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale |                                    |                           |  |   | 10.549                                 | 10.549           |
| Altri debiti   |                                    |                           |  |   | 26.058                                 | 26.058           |
| <b>Totale debiti</b>                                       |                                    |                           |  |   | <b>1.874.042</b>                       | <b>1.874.042</b> |

## Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

## Ratei e risconti passivi

Non vi sono Ratei e Risconti Passivi.

## Nota integrativa, conto economico

## Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 4.749.896           | 4.328.962           | 420.934    |

| Descrizione                  | 31/12/2023       | 31/12/2022       | Variazioni     |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 4.749.856        | 3.936.274        | 813.582        |
| Altri ricavi e proventi      | 40               | 392.688          | (392.648)      |
| <b>Totale</b>                | <b>4.749.896</b> | <b>4.328.962</b> | <b>420.934</b> |

## Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

I ricavi sono totalmente inerenti la gestione caratteristica di smaltimento di PFU.

## Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| Italia          | 4.749.856                 |
| <b>Totale</b>   | <b>4.749.856</b>          |

La società non ha iscritti ricavi di entità o incidenza eccezionale.

## Costi della produzione

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 4.632.863           | 4.319.177           | 313.686    |

| Descrizione                               | 31/12/2023       | 31/12/2022       | Variazioni     |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci        | 8                |                  | 8              |
| Servizi                                   | 4.293.151        | 4.238.480        | 54.671         |
| Godimento di beni di terzi                | 26.100           | 54.000           | (27.900)       |
| Salari e stipendi                         | 45.239           |                  | 45.239         |
| Oneri sociali                             | 13.857           |                  | 13.857         |
| Trattamento di fine rapporto              | 2.677            |                  | 2.677          |
| Altri costi del personale                 | 57               |                  | 57             |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 12.303           | 12.301           | 2              |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali   | 1.500            | 1.500            |                |
| Altri accantonamenti                      | 237.111          | 8.994            | 228.117        |
| Oneri diversi di gestione                 | 860              | 3.902            | (3.042)        |
| <b>Totale</b>                             | <b>4.632.863</b> | <b>4.319.177</b> | <b>313.686</b> |

### Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

### Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

### Altri accantonamenti

Tale importo è stato accantonato in base alle disposizioni vigenti ex Art. 228 D.Lgs. 152/2006 e successivo D.M. 182 del 19 novembre 2019 s.m.i.

### Oneri diversi di gestione

La società non ha iscritti costi di entità o incidenza eccezionale.

## Proventi e oneri finanziari

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
|                     | (1.166)             | 1.166      |

| Descrizione                          | 31/12/2023 | 31/12/2022     | Variazioni   |
|--------------------------------------|------------|----------------|--------------|
| (Interessi e altri oneri finanziari) |            | (1.166)        | 1.166        |
| <b>Totale</b>                        |            | <b>(1.166)</b> | <b>1.166</b> |

## Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Non si rilevano Ricavi o Costi di entità o incidenza eccezionale.

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 117.033             | 8.619               | 108.414    |

| Imposte                                       | Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni     |
|---|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>Imposte correnti:</b>                      | 116.490             | 4.006               | 112.484        |
| IRES  | 85.021              |                     | 85.021         |
| IRAP  | 31.469              | 4.006               | 27.463         |
| <b>Imposte relative a esercizi precedenti</b> | 543                 | 4.613               | (4.070)        |
| <b>Totale</b>                                 | <b>117.033</b>      | <b>8.619</b>        | <b>108.414</b> |

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Non si è provveduto a rilevare le imposte temporanee, anticipate o differite.

In particolare, pur essendovi il presupposto di quantificare le imposte anticipate (imposte differite attive) relative all'accantonamento al fondo rischi, in conformità e nel rispetto di quanto dispone l'OIC 25, non si è provveduto a rilevarle contabilmente.

## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

| Organico      | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------|------------|------------|------------|
| Impiegati     | 2          |            | 2          |
| <b>Totale</b> | <b>2</b>   |            | <b>2</b>   |

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del CCNL di appartenenza.

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

|          | Amministratori |
|----------|----------------|
| Compensi | 325.200        |

### Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si riferisce che non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

## Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi dell'articolo 2427 n. 20 si rileva che non vi sono patrimoni e finanziamenti destinati a uno specifico affare

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Di seguito sono indicati l'importo, la natura dell'importo e le eventuali ulteriori informazioni ritenute necessarie per la comprensione del bilancio relative a tali operazioni, in quanto non concluse a condizioni di mercato.

Le informazioni relative alle singole operazioni sono state aggregate secondo la loro natura, salvo quando la loro separata indicazione sia stata ritenuta necessaria per comprendere gli effetti delle operazioni medesime sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico della società.

| Natura dell'operazione                  | Importo   | Altre informazioni (SI/NO) |
|---|-----------|----------------------------|
| Ricavi verso Carlini Gomme S.r.l.       | 4.605.276 |                            |
| Ricavi verso Velorama S.r.l.            | 144.578   |                            |
| Costi da Carlini Gomme S.r.l. servizi   | 399.042   |                            |
| Costi da Carlini Gomme S.r.l. locazioni | 26.100    |                            |
| Costi da Carlini Gomme S.r.l. distacco  | 14.218    |                            |

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, sono state concluse a condizioni normali di mercato.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.



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

Non si rilevano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

## Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 *quinquies e sexies*), C.c..

|  | Insieme più grande |
|--|--------------------|
| Nome dell'impresa                          | CARLINI GOMME SRL  |
| Città (se in Italia) o stato estero        | SPINETOLI          |
| Codice fiscale (per imprese italiane)      | 01505120442        |
| Luogo di deposito del bilancio consolidato | SEDE LEGALE        |

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

Non si rilevano operazioni effettuate con l'utilizzo di strumenti finanziari derivati ex Art. 2427-bis del codice civile.

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

La vostra società appartiene al Gruppo CARLINI GOMME S.R.L..

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-*bis*, quarto comma, C.c.). Segnaliamo, peraltro, che la Società CARLINI GOMME S.R.L. redige il bilancio consolidato (valori in migliaia di euro).

|   | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|---|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato                   | 31/12/2022       | 31/12/2021           |
| B) Immobilizzazioni                                   | 18.698           | 9.350                |
| C) Attivo circolante                                  | 178.407          | 153.555              |
| D) Ratei e risconti attivi                            | 2.489            | 2.165                |
| Totale attivo   | 199.594          | 165.070              |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                            |                  |                      |
| Capitale sociale                                      | 452              | 452                  |
| Riserve   | 42.392           | 30.926               |
| Utile (perdita) dell'esercizio                        | 12.240           | 12.966               |
| Totale patrimonio netto                               | 55.084           | 44.344               |
| B) Fondi per rischi e oneri                           | 2.389            | 1.858                |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 1.040            | 928                  |
| D) Debiti   | 140.214          | 117.132              |
| E) Ratei e risconti passivi                           | 867              | 808                  |
| <b>Totale passivo</b>                                 | 199.594          | 165.070              |

4.749.8564.749.856

|   | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|---|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato             | 31/12/2022       | 31/12/2021           |
| A) Valore della produzione                      | 264.583          | 238.015              |
| B) Costi della produzione                       | 248.411          | 220.970              |
| C) Proventi e oneri finanziari                  | 731              | 586                  |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | 161              | 202                  |
| Imposte sul reddito dell'esercizio              | 4.824            | 4.867                |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>           | 12.240           | 12.966               |

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che non sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

## Nota integrativa, parte finale

## Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Di Concetto Franco iscritto all'albo dei dottori commercialisti di Ascoli Piceno al n. 200 quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento

informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.