VILLA ADRIANA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VIA COLA DI CAGNO, 80 70100 BARI (BA)
Codice Fiscale	05539530724
Numero Rea	BA 423897
P.I.	05539530724
Capitale Sociale Euro	10.329 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata Con Unico Socio
Settore di attività prevalente (ATECO)	Attività di assistenza residenziale per persone affette da disturbi mentali o abuso di sostanze (87.20.00)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	OVER SPA
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	OVER SPA
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	640	1.280
II - Immobilizzazioni materiali	83.105	74.106
Totale immobilizzazioni (B)	83.745	75.386
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	156.060	263.796
Totale crediti	156.060	263.796
IV - Disponibilità liquide	159.904	200.854
Totale attivo circolante (C)	315.964	464.650
D) Ratei e risconti	5.750	5.750
Totale attivo	405.459	545.786
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.329	10.329
IV - Riserva legale	19.777	19.777
VI - Altre riserve	592	594
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	17.686	11.885
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	120.893	145.801
Totale patrimonio netto	169.277	188.386
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	107.980	94.906
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	128.202	262.494
Totale debiti	128.202	262.494
Totale passivo	405.459	545.786

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.017.714	1.026.657
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	27.515	-
altri	18.889	11
Totale altri ricavi e proventi	46.404	11
Totale valore della produzione	1.064.118	1.026.668
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	27.862	27.737
7) per servizi	198.823	138.073
8) per godimento di beni di terzi	34.500	34.500
9) per il personale		
a) salari e stipendi	478.525	466.877
b) oneri sociali	107.455	103.456
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	31.088	28.856
c) trattamento di fine rapporto	31.088	28.856
Totale costi per il personale	617.068	599.189
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	11.581	10.679
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	640	640
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.941	10.039
Totale ammortamenti e svalutazioni	11.581	10.679
14) oneri diversi di gestione	4.999	2.776
Totale costi della produzione	894.833	812.954
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	169.285	213.714
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.179	4.078
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.179	4.078
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.179)	(4.078)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	168.106	209.636
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	47.213	63.835
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	47.213	63.835
21) Utile (perdita) dell'esercizio	120.893	145.801

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2024	31-12-2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	120.893	145.801
Imposte sul reddito	47.213	63.835
Interessi passivi/(attivi)	1.179	4.078
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(18.874)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	150.411	213.714
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	11.581	10.679
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	11.581	10.679
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	161.992	224.393
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	142.377	(229.873)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(2.451)	24.646
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-	(5.750)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(37.983)	31.214
Totale variazioni del capitale circolante netto	101.943	(179.763)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	263.935	44.630
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.179)	(4.078)
(Imposte sul reddito pagate)	(63.835)	-
(Utilizzo dei fondi)	13.074	21.840
Totale altre rettifiche	(51.940)	17.762
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	211.995	62.392
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(19.939)	(21.109)
Disinvestimenti	18.874	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.065)	(21.109)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(108.877)	108.877
(Rimborso finanziamenti)	(3.000)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(140.002)	(69.405)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(251.879)	39.472
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(40.949)	80.755
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	197.484	-
Danaro e valori in cassa	3.370	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	200.854	76.434
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	157.530	197.484
Danaro e valori in cassa	2.374	3.370
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	159.904	200.854

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 120.893.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore socio sanitario per l'assistenza a persone affette da ritardi mentali, disturbi mentali, o abusano di sostanze stupefacenti.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso nell'anno non si sono verificati fatti di rilievo.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Le società che redigono il bilancio in forma abbreviata sono esonerate dalla redazione del rendiconto finanzizrio (art. 2435 bis comma 2 C.C.)

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2024 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

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 sono stati derogati 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.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio sono computati gli oneri accessori e i costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti esposti in fattura.

Per effetto dell'emendamento all'OIC 16 del marzo 2024, deve essere incluso nel valore di iscrizione del bene anche il costo di smantellamento e rimozione del cespite e/o ripristino del sito se e nel momento in cui è assunta l'obbligazione a smantellare il cespite e/o ripristinare il sito in cui il cespite è ubicato, in contropartita ad un fondo rischi e oneri.

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:

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

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.

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 di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

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

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Riconoscimento ricavi

I ricavi sono rappresentativi delle prestazioni dei servizi forniti dalla società

Si fa presente che, a decorrere dall'esercizio 2024, si rendono applicabili il nuovo OIC 34 e gli emendamenti ai principi contabili approvati nel marzo 2024.

Avendo redatto il bilancio in forma abbreviata, la società ha optato per la non separazione delle singole unità

elementari di contabilizzazione in presenza di contratti non particolarmente complessi per i quali la separazione produce effetti irrilevanti.

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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

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
Valore di inizio esercizio			
Costo	13.196	185.493	198.689
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.916	111.387	123.303
Valore di bilancio	1.280	74.106	75.386
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	19.940	19.940
Ammortamento dell'esercizio	640	10.941	11.581
Totale variazioni	(640)	8.999	8.359
Valore di fine esercizio			
Costo	13.196	205.433	218.629
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.556	122.328	134.884
Valore di bilancio	640	83.105	83.745

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
640	1.280	(640)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	13.196	13.196
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.916	11.916
Valore di bilancio	1.280	1.280
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	640	640

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Totale variazioni	(640)	(640)
Valore di fine esercizio		
Costo	13.196	13.196
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.556	12.556
Valore di bilancio	640	640

Nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.}

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
83.105	74.106	8.999

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	-	30.001	6.257	149.236	185.493
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	36.100	6.229	69.058	111.387
Valore di bilancio	-	(6.099)	28	80.178	74.106
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	8.662	8.029	220	3.028	19.940
Ammortamento dell'esercizio	433	1.573	320	8.615	10.941
Totale variazioni	8.229	6.456	(100)	(5.587)	8.999
Valore di fine esercizio					
Costo	8.662	38.030	6.477	152.264	205.433
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	433	37.673	6.549	77.673	122.328
Valore di bilancio	8.229	357	(72)	74.591	83.105

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Attivo circolante

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	229.873	(142.377)	87.496	87.496
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	31.486	35.910	67.396	67.396
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.437	(1.269)	1.168	1.168
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	263.796	(107.736)	156.060	156.060

I crediti sono valutati al valore di presumibile realizzo.
I crediti tributari sono costituiti principalmente dagli acconti per imposte IRES per € 49.594 ed IRAP per € 14.241 da sottrarre ai debiti per le stesse imposte riportate al passivo.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
159.904	200.854	(40.950)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	197.484	(39.954)	157.530
Denaro e altri valori in cassa	3.370	(996)	2.374
Totale disponibilità liquide	200.854	(40.950)	159.904

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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
5.750	5.750	

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.
Non sussistono, al 31/12/2024, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	5.750	5.750
Totale ratei e risconti attivi	5.750	5.750

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	10.329	-		10.329
Riserva legale	19.777	-		19.777
Altre riserve				
Riserva straordinaria	593	-		593
Varie altre riserve	1	(2)		(1)
Totale altre riserve	594	(2)		592
Utili (perdite) portati a nuovo	11.885	5.801		17.686
Utile (perdita) dell'esercizio	145.801	(145.801)	120.893	120.893
Totale patrimonio netto	188.386	(140.002)	120.893	169.277

	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023
Capitale sociale	10.329	10.329
Riserva legale	19.777	19.777
Altre Riserve	592	594
Utili (perdite) di esercizi precedenti	17.686	11.885
Utili (perdita) dell'esercizio	120.893	145.801
Totale patrimonio netto	169.277	188.386
di cui perdite in regime di sospensione ex art. 6 DL 23/2020 - esercizi 2020, 2021 e 2022 (residuo)		
Patrimonio netto escluso perdite in regime di sospensione		

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
Capitale	10.329	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	19.777	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva straordinaria	593	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	592	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	17.686	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	48.384	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
107.980	94.906	13.074

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	94.906
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(13.074)
Totale variazioni	13.074
Valore di fine esercizio	107.980

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

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 soci per finanziamenti	-	(3.000)	(3.000)	(3.000)
Debiti verso banche	108.877	(108.877)	-	-
Debiti verso fornitori	24.646	(2.451)	22.195	22.195
Debiti tributari	78.042	(19.087)	58.955	58.955
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.811	(1.113)	17.698	17.698
Altri debiti	32.119	236	32.355	32.355
Totale debiti	262.494	(134.292)	128.202	128.202

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	1.017.714
Totale	1.017.714

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	1.017.714
Totale	1.017.714

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
894.833	812.954	81.879

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	27.862	27.737	125
Servizi	198.823	138.073	60.750
Godimento di beni di terzi	34.500	34.500	
Salari e stipendi	478.525	466.877	11.648
Oneri sociali	107.455	103.456	3.999
Trattamento di fine rapporto	31.088	28.856	2.232
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	640	640	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	10.941	10.039	902
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	4.999	2.776	2.223
Totale	**894.833**	**812.954**	**81.879**

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

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

Si rende noto che la società appartiene al Gruppo OVER , ed è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società OVER SPA.
I dati riferiti all'esercizio 2023 sono relativi al progetto di bilancio approvato in CDA

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
B) Immobilizzazioni	10.456.723	2.096.314
C) Attivo circolante	50.730.893	25.799.193
D) Ratei e risconti attivi	86.314	68.833
Totale attivo	61.273.930	27.964.340
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	14.438.482	14.000.000
Riserve	37.637.331	2.361.317
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.160.733)	3.765.485
Totale patrimonio netto	50.915.080	20.126.802
D) Debiti	10.282.699	7.773.794
E) Ratei e risconti passivi	76.145	62.710
Totale passivo	61.273.924	27.963.306

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione	158.870	42.439
B) Costi della produzione	2.168.128	1.496.558
C) Proventi e oneri finanziari	743.091	6.246.969
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(133.875)	(1.696.525)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(239.309)	(669.160)
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.160.733)	3.765.485

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si rinvia ogni decisione all'assemblea che approva il bilancio

Risultato d'esercizio al 31/12/2024	Euro	120.893
5% (20%) a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	
a { }	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.
Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.
L'amministratore- Rappresentante Legale
Francione Franco Bruno

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto _____ _____ ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, [il rendiconto finanziario] e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.
Data, __/__/____