

LUIPAE SERVIZI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	LECCE, VIA NICCOLO' FOSCARINI N.2
Codice Fiscale	03423780752
Numero Rea	221346
P.I.	03423780752
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	Società per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	812999
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	COMUNE DI LECCE
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	1.850.000
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	1.850.000
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	3.846.000	3.846.000
2) impianti e macchinario	70.006	49.617
3) attrezzature industriali e commerciali	64.743	71.870
4) altri beni	129.769	64.241
Totale immobilizzazioni materiali	4.110.518	4.031.728
Totale immobilizzazioni (B)	4.110.518	4.031.728
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	36.953	28.284
Totale rimanenze	36.953	28.284
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	533.129	597.503
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.425	2.425
Totale crediti verso clienti	535.554	599.928
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.419.740	1.725.139
Totale crediti verso controllanti	1.419.740	1.725.139
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	54.103	84.705
Totale crediti tributari	54.103	84.705
5-ter) imposte anticipate	120.686	120.686
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	101.237	65.648
Totale crediti verso altri	101.237	65.648
Totale crediti	2.231.320	2.596.106
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	4.923.240	2.813.889
3) danaro e valori in cassa	316	31
Totale disponibilità liquide	4.923.556	2.813.920
Totale attivo circolante (C)	7.191.829	5.438.310
D) Ratei e risconti	17.219	19.417
Totale attivo	11.319.566	11.339.455
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
IV - Riserva legale	12.464	12.464
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	-	743.145
Varie altre riserve	1.663.370	(2)

Totale altre riserve	1.663.370	743.143
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	278.034	920.226
Totale patrimonio netto	2.003.868	1.725.833
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	125.000	125.000
Totale fondi per rischi ed oneri	125.000	125.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.229.419	1.025.139
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	26
esigibili oltre l'esercizio successivo	711.933	711.933
Totale debiti verso banche	711.933	711.959
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	368.297	228.902
esigibili oltre l'esercizio successivo	330.982	-
Totale debiti verso fornitori	699.279	228.902
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	330.982
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	330.982
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	40.066	30.836
Totale debiti verso controllanti	40.066	30.836
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	122.036	134.351
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.951.871	2.951.871
Totale debiti tributari	3.073.907	3.086.222
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	401.945	481.346
esigibili oltre l'esercizio successivo	998.454	1.298.823
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.400.399	1.780.169
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.344.822	1.525.181
esigibili oltre l'esercizio successivo	690.585	769.232
Totale altri debiti	2.035.407	2.294.413
Totale debiti	7.960.991	8.463.483
E) Ratei e risconti	288	-
Totale passivo	11.319.566	11.339.455

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.536.561	8.271.796
5) altri ricavi e proventi		
Altri	15.433	2.832.135
Totale altri ricavi e proventi	15.433	2.832.135
Totale valore della produzione	8.551.994	11.103.931
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	383.022	191.013
7) per servizi	424.220	741.531
8) per godimento di beni di terzi	109.433	59.333
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.622.203	4.491.099
b) oneri sociali	1.444.132	1.392.286
c) trattamento di fine rapporto	555.594	202.144
e) altri costi	519.369	295.814
Totale costi per il personale	7.141.298	6.381.343
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	51.488	42.143
Totale ammortamenti e svalutazioni	51.488	42.143
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(8.669)	4.449
14) oneri diversi di gestione	98.952	2.625.739
Totale costi della produzione	8.199.744	10.045.551
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	352.250	1.058.380
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
Altri	658	15
Totale proventi diversi dai precedenti	658	15
Totale altri proventi finanziari	658	15
17) interessi e altri oneri finanziari		
Altri	6.097	26.125
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.097	26.125
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.439)	(26.110)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	346.811	1.032.270
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	68.777	112.044
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	68.777	112.044
21) Utile (perdita) dell'esercizio	278.034	920.226

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	278.034	920.226
Imposte sul reddito	68.777	112.044
Interessi passivi/(attivi)	5.439	26.110
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	5.906	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	358.156	1.058.380
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	555.594	53.699
Ammortamenti delle immobilizzazioni	51.488	42.143
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(709.997)	823.053
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	(102.915)	918.895
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	255.241	1.977.275
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(8.669)	4.449
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	64.374	1.399.120
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	470.377	(289.642)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.198	(3.992)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	288	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.887.567	652.924
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.416.135	1.762.859
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.671.376	3.740.134
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(5.439)	(26.110)
(Imposte sul reddito pagate)	(68.777)	(112.044)
(Utilizzo dei fondi)	(351.314)	(2.438.495)
Totale altre rettifiche	(425.530)	(2.576.649)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.245.846	1.163.485
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(136.184)	-
Disinvestimenti	-	405.421
Immobilizzazioni immateriali		
Disinvestimenti	-	199.734
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(136.184)	605.155
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(26)	(797.061)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(26)	(797.061)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.109.636	971.579
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.813.889	1.842.235
Danaro e valori in cassa	31	14
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.813.920	1.842.249
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.923.240	2.813.889
Danaro e valori in cassa	316	31
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.923.556	2.813.920

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

In data 26.11.2018, preso atto della sussistenza di un business utilmente attivo, ma constatata l'obiettivo impossibilità di proseguire nel regolare esercizio dell'attività d'impresa al di fuori di una procedura specificatamente mirata al superamento dello stato di crisi, Lupiae Servizi S.p.A., ha depositato avanti il Tribunale fallimentare di Lecce ricorso volto alla presentazione di una proposta di concordato preventivo in continuità, ovvero un accordo di ristrutturazione del debito.

La proposta di concordato preventivo è stata omologata dal Tribunale di Lecce con decreto del 27.02.2021.

Ad oggi la società ha ottemperato a tutti gli impegni derivanti dal decreto di omologa effettuando i seguenti pagamenti

Tipologia	Importo
Pagamento Rate transazione Inps	€ 563.078,32
Pagamento Rate transazione Inail	€ 54.869,26
Accantonamento fondo TFR	€ 571.649,66
Totale	€ 1.189.597,24

Accantonamento su c/c procedura	Importo
Flussi Derivanti dalla Continuità aziendale	€ 1.625.064,00
Corrispettivo transazione Novoli	€ 230.000,00
Finanza esterna - Comune di Lecce	€ 1.850.000,00
Totale	€ 3.705.064,00

Continuità aziendale

Il presente bilancio è stato redatto sul presupposto della continuità poichè la manovra finanziaria contenuta nel piano concordatario consentirà alla Società di proseguire regolarmente la propria attività.

Criteri di formazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423 del codice civile il bilancio d'esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale, predisposto secondo lo schema previsto dall'art. 2424 e le disposizioni dell' art. 2424 bis codice civile, dal Conto Economico, elaborato in base allo schema previsto dall'art. 2425 e alle disposizioni dell'art. 2425 bis codice civile, dalla Nota Integrativa, contenente le informazioni richieste dall'art. 2427 codice civile, dal Rendiconto Finanziario ex art. 2425 ter codice civile e dalla Relazione sulla Gestione, prevista dall'art. 2428 codice civile, alla quale si rinvia per quanto riguarda le informazioni sulla natura dell'attività d'impresa.

Nel rispettare gli schemi di bilancio, si è riprodotta esattamente la numerazione delle voci ivi prevista. Per le voci contrassegnate da numeri arabi prive di valore, anche nel precedente esercizio, la numerazione progressiva non è rispettata. Laddove è stato necessario e possibile, le voci del bilancio dell'esercizio chiuso nell'anno precedente sono state adattate e rese comparabili.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi contabili e criteri di valutazione

I principi contabili e i criteri di valutazione sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e della competenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività dell'impresa, nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo presenti nel bilancio della Società e nell'osservanza delle vigenti disposizioni normative, integrate ed interpretate dai Principi Contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, dai documenti dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e, ove mancanti ed applicabili, dai principi contabili internazionali (IFRS).

In particolare, nella valutazione delle singole voci sono stati adottati i seguenti criteri.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi in relazione alla prevista utilità futura.

Eventuali immobilizzazioni immateriali che alla data di chiusura dell'esercizio risultino durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo le regole precedenti, sono iscritte a tale minor valore.

Qualora negli esercizi successivi vengano meno i motivi che avevano determinato le svalutazioni, si ripristinano i valori originari.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, rettificato dai rispettivi ammortamenti accumulati. I valori di bilancio così determinati non superano quelli desumibili da ragionevoli aspettative di utilità ritraibile dai singoli beni e di recuperabilità del loro costo storico negli esercizi futuri.

Gli ammortamenti imputati al conto economico sono calcolati in modo sistematico e costante sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti. Le aliquote di ammortamento utilizzate sono indicate in sede di commento alle voci di stato patrimoniale. Per i cespiti acquistati nel corso dell'esercizio sono applicate le aliquote ordinarie annuali ridotte alla metà, in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente da quella calcolata a partire dal momento in cui lo cespite è disponibile per l'uso.

Le spese relative a migliorie ed ammodernamenti (manutenzione straordinaria) degli immobili e degli impianti sono capitalizzate nella misura in cui contribuiscono ad incrementare la capacità produttiva dei beni, ovvero la vita utile degli stessi. Quelle che non evidenziano tali requisiti sono considerate costi dell'esercizio e, pertanto, vengono iscritte nel conto economico.

Le attrezzature minute ed altri beni di rapido consumo di valore unitario non superiore a € 516,46 sono rilevati tra le immobilizzazioni materiali e ammortizzati sulla base di quanto su esposto.

Nel caso in cui il pagamento per l'acquisizione della immobilizzazione sia differito rispetto alle normali condizioni di mercato, per operazioni similari o equiparabili, il cespite è stato iscritto in bilancio al valore attuale dei futuri pagamenti contrattuali.

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.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Per le operazioni di locazione finanziaria derivanti da un'operazione di lease back, le plusvalenze originate sono rilevate in conto economico secondo il criterio di competenza, a mezzo di iscrizione di risconti passivi e di imputazione graduale tra i proventi del conto economico, sulla base della durata del contratto di locazione finanziaria (leasing).

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione/origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo. La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito. Si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato. 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.

Disponibilità liquide

Le giacenze di cassa sono iscritte al valore nominale, mentre i depositi bancari e postali sono iscritti al presumibile valore di realizzo che, nella fattispecie, coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti

Sono calcolati su base temporale in modo da riflettere in bilancio il principio della competenza economica e della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione di esercizio. Nel caso di 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 rischi ed 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. 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.

Trattamento di fine rapporto

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.

Debiti

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Con il criterio del costo ammortizzato il fattore temporale viene rispettato confrontando il tasso di interesse effettivo con i tassi di interesse di mercato. Alla chiusura dell'esercizio il valore dei debiti valutati al costo ammortizzato è pari al valore attuale dei flussi finanziari futuri scontati al tasso di interesse di mercato.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato adottato per i debiti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2016 e quando gli effetti della sua applicazione sono irrilevanti (debiti a breve inferiori ai 12 mesi, costi di transazione di scarso rilievo rispetto al valore nominale, tasso di interesse effettivo non significativamente diverso dal tasso di mercato). In tal caso i debiti sono esposti al valore nominale.

Imposte correnti sul reddito d'esercizio

Le imposte correnti sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte, nell'ambito della situazione patrimoniale, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite. L'eventuale eccedenza a credito è iscritta all'attivo dello stato patrimoniale sotto la voce "crediti tributari", mentre, quella a debito, sotto la voce "debiti tributari".

Imposte anticipate e differite sul reddito d'esercizio

Le imposte anticipate e differite sono rilevate al fine di riflettere i futuri benefici e/o oneri d'imposta che rinvengono dalle differenze temporanee tra valori contabili delle attività e passività iscritte nel bilancio e corrispondenti valori considerati ai fini della determinazione delle imposte correnti, nonché dalle eventuali perdite fiscali riportabili a nuovo. Le attività per imposte anticipate sono rilevate, nel rispetto del principio della prudenza, solo quando vi è la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

I crediti per imposte anticipate sono iscritti in bilancio, in rispetto al principio della prudenza, se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Di converso, i debiti per imposte differite non sono iscritti qualora vi siano scarse probabilità che la passività corrispondente possa manifestarsi.

Le imposte differite ed anticipate sono determinate sulla base delle aliquote d'imposta previste per la tassazione dei redditi degli esercizi in cui le differenze temporanee si annulleranno. L'effetto del cambiamento delle aliquote fiscali sulle predette imposte viene contabilizzato nell'esercizio in cui sono approvati i relativi provvedimenti di legge.

Nello stato patrimoniale, le attività per imposte anticipate sono rilevate separatamente dai crediti tributari nella voce "imposte anticipate 4) ter", e le imposte differite sono evidenziate nel passivo di Stato Patrimoniale tra i Fondi per rischi e oneri nella voce "Fondi per imposte differite". Nel conto economico le imposte differite ed anticipate sono esposte alla voce "imposte sul reddito dell'esercizio lettera b) imposte differite (anticipate)".

Costi e ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi, nonché delle imposte direttamente connesse alle operazioni di vendita.

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.

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	1.850.000	(1.850.000)
Totale crediti per versamenti dovuti	1.850.000	(1.850.000)

La variazione è conseguente all'integrale versamento dell'aumento di capitale da parte del socio unico.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.846.000	462.119	365.727	872.361	5.546.207
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	412.502	293.857	808.120	1.514.479
Valore di bilancio	3.846.000	49.617	71.870	64.241	4.031.728
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	35.914	1.574	92.790	130.278
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	-	-	-	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	-	5.239	95.201	100.440
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	-	-	-	-
Ammortamento dell'esercizio	0	15.525	8.701	27.262	51.488
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	-	-	-	-
Altre variazioni	0	-	5.239	95.201	100.440
Totale variazioni	0	20.389	(7.127)	65.528	78.790
Valore di fine esercizio					
Costo	3.846.000	498.033	362.062	869.950	5.576.045
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	428.027	297.319	740.181	1.465.527
Valore di bilancio	3.846.000	70.006	64.743	129.769	4.110.518

La voce Terreni e Fabbricati si riferisce ai terreni edificabili conferiti alla società dal Comune di Lecce per il ripianamento delle perdite dell'esercizio 2011 e di quelle relative al periodo 1/1/2012-30/09/2012, giusta delibera dell'assemblea straordinaria del 27/12/2012. I predetti beni rientrano tra quelli da dismettere a servizio del concordato. Considerato l'esito delle recenti aste di vendite andate deserte, vista la ragionevole possibilità di rendere i suddetti *asset* più appetibili sul mercato, considerate le richieste in tal senso da parte del Liquidatore, vista la richiesta della società al socio unico di valutare eventuali azioni da intraprendere per la valorizzazione dei terreni attraverso un procedimento di cambio destinazione d'uso, e considerato il riscontro positivo del socio unico il quale comunicava che è possibile valutare ogni aspetto di natura amministrativa e giuridica finalizzato alla fattibilità di una procedura di variante delle aree che ne salvaguardi la valorizzazione, e che al contempo sia coerente con un disegno organico, in data 26 aprile 2023 la società, al fine di consentire al socio unico di porre in essere l'iter procedimentale finalizzato al cambio di destinazione urbanistica dei terreni oggetto di vendita, ha chiesto al Tribunale di Lecce - Sezione Commerciale - di sospendere ulteriori esperimenti di vendita sino al 31 dicembre 2023. Il Tribunale adito ha emesso in data 26 aprile 2023 provvedimento di sospensione degli esperimenti di vendita citati sino al 31 dicembre 2023.

La voce altri beni è composta da attrezzatura varia e minuta, mobili e macchine elettroniche d'ufficio e automezzi.

Operazioni di locazione finanziaria

Di seguito si riportano le informazioni richieste dal n. 22) dell'art. 2427, co. 1, cod. civile.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	50.144

Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	5.572
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	49.428
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	10.160

N.: 1

Codice bene in leasing: Contratto di leasing n°: 7001075140 Del: 15/11/2022

Denominazione società di leasing: FCA BANK

Descrizione bene locato: AUTOCARRO PANDA VAN MY21

Data stipula: 15/11/2022 Data inizio: 15/11/2022 Data fine: 21/10/2027 Data riscatto: 21/11/2027

	Importo
Costo storico del bene:	13.929
Valore attuale delle rate di canone non scadute:	12.357
Onere finanziario effettivo riferibile all'esercizio:	2.540
Ammortamenti virtuali dell'esercizio:	1.393
Fondo ammortamento virtuale alla chiusura dell'esercizio:	1.393
Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione:	12.536

N.: 2

Codice bene in leasing: Contratto di leasing n°: 7001088105 Del: 15/11/2022

Denominazione società di leasing: FCA BANK

Descrizione bene locato: AUTOCARRO PANDA VAN MY21

Data stipula: 15/11/2022 Data inizio: 15/11/2022 Data fine: 21/11/2027 Data riscatto: 21/11/2027

	Importo
Costo storico del bene:	13.929
Valore attuale delle rate di canone non scadute:	12.357
Onere finanziario effettivo riferibile all'esercizio:	2.540
Ammortamenti virtuali dell'esercizio:	1.393
Fondo ammortamento virtuale alla chiusura dell'esercizio:	1.393
Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione:	12.536

N.: 3

Codice bene in leasing: Contratto di leasing n°: 7001088137 Del: 15/11/2022**Denominazione societa' di leasing: FCA BANK****Descrizione bene locato: AUTOCARRO PANDA VAN MY21****Data stipula: 15/11/2022 Data inizio: 15/11/2022 Data fine: 21/10/2027 Data riscatto: 21/11/2027**

	Importo
Costo storico del bene:	13.929
Valore attuale delle rate di canone non scadute:	12.357
Onere finanziario effettivo riferibile all'esercizio:	2.540
Ammortamenti virtuali dell'esercizio:	1.393
Fondo ammortamento virtuale alla chiusura dell'esercizio:	1.393
Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione:	12.536

N.: 4

Codice bene in leasing: Contratto di leasing n°: 7001088153 Del: 15/11/2022**Denominazione societa' di leasing: FCA BANK****Descrizione bene locato: AUTOCARRO PANDA VAN MY21****Data stipula: 15/11/2022 Data inizio: 15/11/2022 Data fine: 21/10/2017 Data riscatto: 21/11/2027**

	Importo
Costo storico del bene:	13.929
Valore attuale delle rate di canone non scadute:	12.357
Onere finanziario effettivo riferibile all'esercizio:	2.540
Ammortamenti virtuali dell'esercizio:	1.393
Fondo ammortamento virtuale alla chiusura dell'esercizio:	1.393
Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione:	12.536

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	28.284	8.669	36.953
Totale rimanenze	28.284	8.669	36.953

Le rimanenze sono costituite prevalentemente da materiali di consumo impiegati nell'attività di prestazioni di servizi.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	599.928	(64.374)	535.554	533.129	2.425
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.725.139	(305.399)	1.419.740	1.419.740	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	84.705	(30.602)	54.103	54.103	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	120.686	0	120.686		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	65.648	35.589	101.237	101.237	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.596.106	(364.786)	2.231.320	2.108.209	2.425

Crediti vs. controllanti

La voce si riferisce al credito nei confronti del Comune di Lecce derivante dalle prestazioni di servizi effettuate in forza delle vigenti convenzioni.

Crediti verso altri

Il saldo dei crediti verso altri è così suddiviso secondo la scadenza come di seguito indicato:

Descrizione	Crediti entro 12 Mesi
Depositi cauzionali	23.631
Crediti in contenzioso sent. 1519 /2014	22.692
Altri diversi	54.914
Totale	101.237

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	535.554	535.554
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.419.740	1.419.740
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	54.103	54.103
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	120.686	120.686
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	101.237	101.237
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.231.320	2.231.320

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.813.889	2.109.351	4.923.240
Denaro e altri valori in cassa	31	285	316
Totale disponibilità liquide	2.813.920	2.109.636	4.923.556

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Il conto corrente acceso presso la Banca Popolare di Puglia e Basilicata recante un saldo attivo di euro 939.918 è vincolato all'esecuzione del concordato.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	19.417	(2.198)	17.219
Totale ratei e risconti attivi	19.417	(2.198)	17.219

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.

Nel prospetto viene riassunto il dettaglio della voce in esame richiesto dal comma 1 punto 7 dell'art. 2427 del codice civile:

Descrizione	Importo
Risconti attivi su premi assicurativi	12.100
risconti attivi su canoni di locazione	2.050
Risconti attivi su abbonamenti vari	2.119
Risconti attivi vari	950

Totale: 17.219

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto al 31/12/2022 registra un incremento di euro 278.034 dovuto all'utile dell'esercizio.

Le movimentazioni della voce sono illustrate nelle tabelle di seguito riportate:

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		Incrementi	Decrementi		
Capitale	50.000	-	-	-	-		50.000
Riserva legale	12.464	-	-	-	-		12.464
Altre riserve							
Riserva straordinaria	743.145	-	-	743.145			-
Varie altre riserve	(2)	-	1.663.372		-		1.663.370
Totale altre riserve	743.143	-	1.663.372	743.145			1.663.370
Utile (perdita) dell'esercizio	920.226	920.226				278.034	278.034
Totale patrimonio netto	1.725.833	920.226	1.663.372	743.145		278.034	2.003.868

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva attuazione piano concordatario	1.663.370
Totale	1.663.370

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	50.000			-	0	0
Riserva legale	12.464	UTILI	B	-	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	-			-	8.466	-
Varie altre riserve	1.663.370	UTILI	A,B,C,E	1.663.370	0	0
Totale altre riserve	1.663.370	UTILI	A,B,C,E	1.663.370	8.466	0
Totale	1.725.834			1.663.370	8.466	0
Quota non distribubile				1.663.370		

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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
RISERVA ATTUAZIONE PIANO CONCORDATARIO	1.663.370	UTILI	A,B,C,E	1.663.370
Totale	1.663.370			

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

Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	125.000	125.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0
Altre variazioni	0	0
Totale variazioni	0	0
Valore di fine esercizio	125.000	125.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.025.139
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	555.594
Utilizzo nell'esercizio	264.891
Altre variazioni	(86.423)
Totale variazioni	204.280
Valore di fine esercizio	1.229.419

Il fondo rappresenta l'effettivo debito, al netto degli anticipi corrisposti, maturato verso i dipendenti, in forza al 31.12.2022, in conformità della legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Debiti

I debiti registrano un decremento di euro 502.492. L'analisi per natura e scadenza è riportata nelle tabelle che seguono.

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	711.959	(26)	711.933	-	711.933

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	228.902	470.377	699.279	368.297	330.982
Debiti rappresentati da titoli di credito	330.982	(330.982)	-	-	-
Debiti verso controllanti	30.836	9.230	40.066	40.066	-
Debiti tributari	3.086.222	(12.315)	3.073.907	122.036	2.951.871
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.780.169	(379.770)	1.400.399	401.945	998.454
Altri debiti	2.294.413	(259.006)	2.035.407	1.344.822	690.585
Totale debiti	8.463.483	(502.492)	7.960.991	2.277.166	5.683.825

Debiti verso banche

Il Debito verso banche scadente oltre l'esercizio rientra interamente nella procedura di concordato.

Debiti verso fornitori

Il debito verso fornitori, per la quota scadente oltre l'esercizio successivo, si riferisce al debito dovuto a seguito di provvedimento di omologa del concordato ai fornitori chirografari per euro 39.245 ed euro 291.737 ai professionisti privilegiati.

Debiti Tributari

I debiti tributari registrano un decremento di euro 12.315. L'importo entro 12 mesi pari ad euro 122.036 si riferisce al debito corrente dettagliato nella tabella seguente:

Descrizione	
Ritenute 1001	115.677
Ritenute 1040	788
Add. Regionali e Comunali	282
Debito IMU	1.659
Altri diversi	3.630
Totale	122.036

Il debito oltre 12 mesi di euro 2.951.871 si riferisce al debito concordatario, definito con transazione ex art.182 ter L.F.

Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza

I debiti verso istituti previdenziali correnti ammontano ad euro 401.945 e sono stati regolarmente versati a gennaio 2023.

L'importo di euro 998.454 oltre 12 mesi è il debito definito con la transazione previdenziale ex art. 182 ter L.F..

Altri debiti

La voce altri debiti registra un decremento di euro 259.006 rispetto all'esercizio precedente ed il saldo viene dettagliato nella tabella di seguito riportata:

Descrizione	Debito concordatario	Altri debiti	Totale
Debiti verso dipendenti	690.585	993.861	1.684.446
Debiti per predeuzioni concordato	330.000		330.000
Note di credito da emettere		3.040	3.040
Altri diversi	1.580	16.341	17.921
Totale	1.022.165	1.013.242	2.035.407

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	711.933	711.933

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	699.279	699.279
Debiti verso imprese controllanti	40.066	40.066
Debiti tributari	3.073.907	3.073.907
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.400.399	1.400.399
Altri debiti	2.035.407	2.035.407
Debiti	7.960.991	7.960.991

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	711.933	711.933
Debiti verso fornitori	699.279	699.279
Debiti verso controllanti	40.066	40.066
Debiti tributari	3.073.907	3.073.907
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.400.399	1.400.399
Altri debiti	2.035.407	2.035.407
Totale debiti	7.960.991	7.960.991

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali.

Ratei e risconti passivi

	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	288
Totale ratei e risconti passivi	288

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	8.536.561
Totale	8.536.561

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	8.536.561
Totale	8.536.561

Costi della produzione

Dettaglio dei costi della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	191.013	192.009	383.022
7) Per servizi	741.531	-317.311	424.220
8) Per godimento di beni di terzi	59.333	50.100	109.433
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	4.491.099	131.104	4.622.203
b) Oneri sociali	1.392.286	51.846	1.444.132
c) Trattamento di fine rapporto	202.144	353.450	555.594
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	295.814	223.555	519.369
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	42.143	9.345	51.488
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide			
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.449	-13.118	-8.669
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	2.625.739	-2.526.787	98.952
Totale dei costi della produzione	10.045.551	-1.845.807	8.199.744

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, esposti al netto degli abbuoni e sconti attivi, si riferiscono interamente ai beni utilizzati nella produzione dei servizi. Per ulteriori informazioni in merito all'andamento dei costi si rimanda alla relazione sulla gestione.

Costi per il personale

La voce comprende, in conformità con i contratti di lavoro e delle leggi vigenti, le retribuzioni corrisposte al personale, le retribuzioni differite, gli accantonamenti di fine rapporto, le ferie maturate e non godute e gli oneri previdenziali e assistenziali a carico della società. A decorrere dal 01.01.2019 è stato applicato il CCNL pulizia/multiservizi.

Oneri diversi di gestione

Tra gli oneri diversi di gestione sono contabilizzate imposte comunali per euro 49.470.

Proventi e oneri finanziari

Dettaglio degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
INTERESSI DI MORA	1.474
INTERESSI DIVERSI	4.623

Totale: 6.097

Dettaglio degli altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
INTERESSI ATTIVI BANCARI	658

Totale: 658

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

Nell'esercizio in commento non sono stati realizzati elementi di ricavo e/o di costo di entità eccezionale.

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

Alla data di redazione del presente bilancio non vi sono avvisi di accertamento in rettifica degli imponibili dichiarati ai fini delle imposte dirette sul reddito e delle imposte indirette, ricorsi presentati e ancora pendenti, altri atti impositivi e contenziosi fiscali.

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRES

Descrizione	Importo
Risultato prima delle imposte	346.811
Onere fiscale teorico IRES	83.235
Differenze permanenti in aumento	60.341
Differenza permanenti in diminuzione	92.157
Risultato prima delle imposte rettificato per differenze permanenti (A)	314.995
Imposta IRES di competenza dell'esercizio	75.599
Differenze temporanee deducibili:	
Totale imponibile (A + B - C)	314.995
Utilizzo perdite esercizi precedenti	251.996
Abbattimento ACE e altre variazioni rilevanti ai fini IRES	14.856
Totale imponibile fiscale	48.143
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	11.554

Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva IRES

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Aliquota ordinaria IRES %	24	24
+ Effetto delle differenze permanenti (A)	-2,20	-0,06
- Effetto derivante dall'utilizzo di perdite relative a es. precedenti	17,44	19,15
- Effetto derivante dall'abbattimento ACE e altre variazioni IRES	1,03	0,62
Aliquota effettiva IRES %	3,33	4,17

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRAP

Descrizione	Importo
Saldo valori contabili IRAP	7.493.548
Aliquota ordinaria IRAP %	4,82
Onere fiscale teorico IRAP	361.189
Differenze permanenti in aumento IRAP	103.997
Saldo valori contabili IRAP rettificato per differenze permanenti (A)	7.597.545
Imposta IRAP di competenza dell'esercizio	366.202
Differenze temporanee deducibili	
Totale imponibile (A + B + C)	7.597.545
Altre deduzioni rilevanti IRAP	6.410.338
Totale imponibile fiscale	1.187.207
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	57.223

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, è così ripartito:

	Numero medio
Dirigenti	2.00
Quadri	1.00
Impiegati	71.24
Operai	140.09
Altri dipendenti	1.00
Totale Dipendenti	215.33

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

	Valore
Amministratori	41.000
Collegio Sindacale	28.500
Totale Compensi	69.500

Si precisa che non sono state erogate anticipazioni e che non ci sono crediti e/o impegni assunti per effetto di garanzie prestate.

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.000
Totale corrispettivi spettanti revisore legale o società Revisione	6.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non sono stati posti in essere impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, primo comma, nn. 22-bis, 22-ter e 22 quater del codice civile, si informa che nel corso dell'esercizio la Società ha intrattenuto, principalmente, rapporti con il socio Comune di Lecce; le relative transazioni sono state contabilizzate in accordo con la loro sostanza economica e sono avvenute a prezzi di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, primo comma, n. 22-ter, del codice civile, si informa che non esistono accordi fuori bilancio.

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

Il Decreto di Omologa prevede che determinate categorie di creditori vengano prevalentemente soddisfatti con il ricavato della vendita dei terreni non strumentali all'esercizio dell'impresa. Considerato l'esito delle recenti aste di vendite andate deserte, vista la ragionevole possibilità di rendere i suddetti *asset* più appetibili sul mercato, considerate le richieste in tal senso da parte del Liquidatore, vista la richiesta della società al socio unico di valutare eventuali azioni da intraprendere per la valorizzazione dei terreni attraverso un procedimento di cambio destinazione d'uso, e considerato il riscontro positivo del socio unico il quale comunicava che è possibile valutare ogni aspetto di natura amministrativa e giuridica finalizzato alla fattibilità di una procedura di variante delle aree che ne salvaguardi la valorizzazione, e che al contempo sia coerente con un disegno organico, in data 26 aprile 2023 la società, al fine di consentire al socio unico di porre in essere l'iter procedimentale finalizzato al cambio di destinazione urbanistica dei terreni oggetto di vendita, ha chiesto al Tribunale di Lecce - Sezione Commerciale - di sospendere ulteriori esperimenti di vendita sino al 31 dicembre 2023. Il Tribunale adito ha emesso in data 26 aprile 2023 provvedimento di sospensione degli esperimenti di vendita citati sino al 31 dicembre 2023.

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

La società non è titolare di strumenti finanziari.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che non ha ricevuto sovvenzioni, salvo quelle annotate nel Registro degli Aiuti di Stato.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

L'Amministratore unico propone di destinare l'utile dell'esercizio di euro 278.034 a riserva attuazione Piano Concordatario.

Nota integrativa, parte finale

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 e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lecce, 29 maggio 2023

L'amministratore unico
Dott. Alfredo Pagliaro

