

VERITAS CONEGLIANO S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31/12/2022

Dati anagrafici	
Denominazione	VERITAS CONEGLIANO S.R.L.
Sede	VIA ORLANDA 39 30173 VENEZIA (VE)
Capitale sociale	100.000
Capitale sociale interamente versato	si
Codice CCIAA	VE
Partita IVA	04396800270
Codice fiscale	04396800270
Numero REA	409761
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Amministrazione di condomini e gestione di beni immobili per conto terzi (68.32.00)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

	31/12/2022	31/12/2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	100.000	250.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	616.570	619.646
II - Immobilizzazioni materiali	4.659.554	4.273.250
III - Immobilizzazioni finanziarie	450	450

Totale immobilizzazioni (B)	5.276.574	4.893.346
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	287.133	195.172
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	888.802	802.423
imposte anticipate	1.892	1.892
Totale crediti	890.694	804.315
IV - Disponibilità liquide	126.411	240.811
Totale attivo circolante (C)	1.304.238	1.240.298
D) Ratei e risconti	17.324	20.474
Totale attivo	6.698.136	6.404.118
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	32.679	32.679
VI - Altre riserve	1.993.344	1.716.326
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	80.800	277.018
Totale patrimonio netto	2.206.823	2.126.023
B) Fondi per rischi e oneri	13.338	37.575
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.909	8.529
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.077.762	722.313
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.324.971	2.773.031
Totale debiti	3.402.733	3.495.344
E) Ratei e risconti	1.064.333	736.647
Totale passivo	6.698.136	6.404.118

	31/12/2022	31/12/2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	967.079	1.597.075
5) altri ricavi e proventi		
altri	417.702	423.580
Totale altri ricavi e proventi	417.702	423.580
Totale valore della produzione	1.384.781	2.020.655
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	152.517	377.657
7) per servizi	854.016	801.108
8) per godimento di beni di terzi	170	692
9) per il personale		
a) salari e stipendi	21.627	22.824
b) oneri sociali	7.455	7.610
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.008	3.615
c) trattamento di fine rapporto	2.380	1.903
e) altri costi	1.628	1.712
Totale costi per il personale	33.090	34.049
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	219.014	173.932
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	25.661	24.757

b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	193.353	149.175
Totale ammortamenti e svalutazioni	219.014	173.932
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(91.960)	84.495
12) accantonamenti per rischi		25.000
14) oneri diversi di gestione	8.521	28.499
Totale costi della produzione	1.175.368	1.525.432
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	209.413	495.223
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri		1
Totale proventi diversi dai precedenti		1
Totale altri proventi finanziari		1
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	4.995	
altri	92.489	104.402
Totale interessi e altri oneri finanziari	97.484	104.402
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(97.484)	(104.401)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	111.929	390.822
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	31.129	113.804
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	31.129	113.804
21) Utile (perdita) dell'esercizio	80.800	277.018

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

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 80.800.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore terziario dove opera in qualità di soggetto concessionario delle attività di manutenzione ordinaria e straordinaria dei cimiteri di Conegliano, oltre alla gestione del forno crematorio di San Giuseppe, a seguito dell'aggiudicazione definitiva trentennale di un project financing sottoposto a gara europea nel 2016, iniziato il 01.01.2017 fino a tutto il 31.12.2046 come da contratto a repertorio 447 2017 del Comune di Conegliano.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono così riassumibili:

il volume d'affari della società di progetto Veritas Conegliano srl rileva una flessione rispetto all'esercizio precedente, ma comunque in linea alle previsioni del P.E.F., parte integrante del contratto di concessione con il Comune di Conegliano.

La flessione deriva sostanzialmente dalla mancanza di attività "straordinarie", quali realizzazioni di manufatti particolari e successiva concessione a privati, che si sono esaurite nel precedente esercizio.

I principali parametri economici e finanziari sono rimasti pressochè invariati rispetto all'esercizio precedente, le operazioni cimiteriali mantengono un trend consolidato e la diversificazione dell'offerta di servizi disponibili offre alla cittadinanza la possibilità di optare per la miglior situazione possibile.

Sono proceduti regolarmente secondo i cronoprogrammi economico temporali, i lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria dei manufatti cimiteriali preesistenti e la realizzazione delle nuove opere previste dal cronoprogramma del project financing.

Le attività del forno crematorio sono lievemente inferiori rispetto alle previsioni del P.E.F., anche se rileviamo che la maggioranza delle salme provenienti dal Comune di Conegliano opta per questa metodologia, per effetto di una concorrenza esterna che agisce sia sui prezzi sia con servizi che al momento non fanno parte delle nostre politiche commerciali.

Nell'esercizio 2022, il nostro paese ha finalmente superato le enormi difficoltà derivanti dalla diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 e dalle limitazioni alle attività economiche e non che ne erano derivate, ricevendo un forte slancio alla ripresa. Bisogna, altresì, dire che nel corso dell'anno si sono manifestate grosse problematiche legate all'approvvigionamento delle fonti energetiche e alla conseguente forte crescita del tasso d'inflazione in Italia e in tutti i paesi europei.

Tutto ciò, ha comportato per la nostra società la necessità di sostenere l'attività dei soci operativi attraverso un adeguamento straordinario dei prezzi per il 2022.

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 finanziario (che viene qui presentato in via facoltativa nella forma indiretta) ai sensi dell'art 2435 bis comma 2 Cc.

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 migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge (crediti e debiti tributari tra loro compensati, contributi pubblici iscritti a riduzione del valore dell'immobilizzazione, utili e perdite su cambi indicati alla voce 17-bis del Conto Economico, imposte anticipate e differite incluse nella voce 20 del Conto Economico), sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione, come richiesto dall'art. 2423 ter, sesto comma C.C.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 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. In particolare, i criteri individuati per dare attuazione al principio di rilevanza sono { }.

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

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 alla durata della concessione. 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.

La società non si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista in origine dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7- quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla legge 126/2020).

La società non si è avvalsa della facoltà di rivalutare le immobilizzazioni come previsto dall'articolo 110 del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020).

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 degli immobili, comprese le ristrutturazioni profonde dei manufatti preesistenti, 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 ammortizzando i beni con aliquote variabili crescenti, calcolate

dall'esercizio di entrata in funzione e fino alla scadenza della durata della concessione. 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. Soltanto i beni mobili sono ammortizzati in base alle normali aliquote fiscali che riteniamo rappresentative della durata economico tecnica e dell'obsolescenza degli stessi beni,

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Non presenti

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.

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.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze di opere cimiterioli nuove in realizzazione per la concessione ai privati (concessione pluriennale) sono valutate al costo di costruzione.

Titoli

Non presenti

Partecipazioni

Non presenti

Fondi per rischi e oneri

Non presenti

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 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 Concessioni pluriennali su nuovi manufatti vengono riconosciuti in base alla competenza temporale ed in correlazione con i rispettivi costi di ammortamento.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Non presenti

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, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	250.000	(150.000)	100.000
Totale crediti per versamenti dovuti	250.000	(150.000)	100.000

Parte già richiamata Euro 100.000

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	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	740.799	4.579.868	450	5.321.117
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	121.153	306.618		427.771
Valore di bilancio	619.646	4.273.250	450	4.893.346
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	22.585	579.657		602.242
Ammortamento dell'esercizio	25.661	193.353		219.014
Totale variazioni	(3.076)	386.304		383.228
Valore di fine esercizio				
Costo	763.383	5.159.525	450	5.923.358
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	146.813	499.971		646.784
Valore di bilancio	616.570	4.659.554	450	5.276.574

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
616.570	619.646	(3.076)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	740.799	740.799
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	121.153	121.153
Valore di bilancio	619.646	619.646
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	22.585	22.585
Ammortamento dell'esercizio	25.661	25.661
Totale variazioni	(3.076)	(3.076)
Valore di fine esercizio		
Costo	763.383	763.383
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	146.813	146.813
Valore di bilancio	616.570	616.570

La società non si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 e successive mm. ii..

Pertanto, 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 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
4.659.554	4.273.250	386.304

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	2.724.989	1.320.000	1.501	533.379	4.579.869
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	207.584	97.680	1.355		306.619
Valore di bilancio	2.517.405	1.222.320	146	533.379	4.273.250
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	1.112.755			(533.097)	579.658
Ammortamento dell'esercizio	144.368	48.840	146		193.353
Totale variazioni	968.387	(48.840)	(146)	(533.097)	386.304
Valore di fine esercizio					
Costo	3.837.743	1.320.000	1.500	282	5.159.525
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	351.951	146.520	1.500		499.971
Valore di bilancio	3.485.792	1.173.480		282	4.659.554

I cespiti, in particolare i manufatti cimiteriali, sono stati inseriti fra le immobilizzazioni stimandone la durata utile fino alla scadenza della concessione al 31.12.2046, data nella quale dovranno essere completamente ammortizzati e reinseriti nella piena disponibilità dell'Ente Concedente - Comune di Conegliano.

I diritti di sfruttamento di questi cespiti che rappresentano ricavi per la società concessionaria, sono parimenti corrispondentemente frazionati per tutta la durata dell'ammortamento dei relativi cespiti.

La società non si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 e successive mm. ii.

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nessuna.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

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

Nessuna.

Contributi in conto capitale

Nessuno.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
287.133	195.172	91.961

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

L'ammontare di tutti i lavori non ancora definitivamente accertati e liquidati risulta pari a 287.133

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	195.172	91.961	287.133
Totale rimanenze	195.172	91.961	287.133

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	239.321	127.490	366.811	366.811
Crediti tributari iscritti	546.541	(34.318)	512.223	512.223

nell'attivo circolante				
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.892		1.892	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	16.561	(6.793)	9.768	9.768
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	804.315	86.379	890.694	888.802

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto aventi scadenza inferiore ai 12 mesi. I crediti sono, quindi, valutati al valore di presumibile realizzo.

Le imposte anticipate per Euro 1.892 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
126.411	240.811	(114.400)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	240.374	(114.410)	125.964
Denaro e altri valori in cassa	437	10	447
Totale disponibilità liquide	240.811	(114.400)	126.411

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

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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	100.000							100.000
Riserva legale	32.679							32.679
Riserva straordinaria	316.326		277.018					593.344
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	1.400.000							1.400.000
Totale altre riserve	1.716.326		277.018					1.993.344
Utile (perdita) dell'esercizio	277.018		(277.018)				80.800	80.800
Totale patrimonio netto	2.126.023						80.800	2.206.823

Perdite esercizi in corso al 31/12/2020 e al 31/12/2021 – sospensione degli effetti di legge cui agli artt. 2446, secondo e terzo comma, 2447, 2482-bis, quarto, quinto e sesto comma, 2482-ter, 2484, primo comma, numero 4) del codice civile

Nessuna.

	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
Capitale sociale	100.000	100.000
Riserva legale	32.679	32.679
Altre Riserve	1.993.344	1.716.326
Utili (perdita) dell'esercizio	80.800	277.018
Totale patrimonio netto	2.206.823	2.126.023
di cui perdite in regime di sospensione ex art. 6 DL 23/2020 - esercizi 2020 e 2021 (residuo)	0	0
Patrimonio netto escluso perdite in	2.206.823	2.206.823

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	100.000	B		
Riserva legale	32.679	A,B		
Altre riserve				
Riserva straordinaria	593.344	A,B,C,D		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	1.400.000	A,B,C,D		
Totale altre riserve	1.993.344			
Totale	2.126.023			

Legenda:

A = aumento di capitale

B= copertura perdite

C= distribuzione ai soci

D= altri casi

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
13.338	37.575	(24.237)

Altri fondi

Totale fondi per rischi e oneri

Valore di inizio esercizio	37.575	37.575
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	24.237	24.237
Totale variazioni	(24.237)	(24.237)
Valore di fine esercizio	13.338	13.338

Sono costituiti da accontamenti per fondi vertenze legali.

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 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
10.909	8.529	2.380

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	8.529
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(2.380)
Totale variazioni	2.380
Valore di fine esercizio	10.909

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 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	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti		500.000	500.000		500.000
Debiti verso banche	2.773.041	(465.853)	2.307.188	482.216	1.824.971
Acconti	145.542	34.616	180.158	180.158	
Debiti verso fornitori	458.318	(108.606)	349.712	349.712	
Debiti tributari	46.853	(46.238)	615	615	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.136	1.331	5.467	5.467	
Altri debiti	67.455	(7.862)	59.593	59.593	
Totale debiti	3.495.344	(92.611)	3.402.733	1.077.762	2.324.971

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2022, pari a Euro 2.773.041, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

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).

Le principali variazioni nella consistenza della voce "Debiti tributari" sono dovute al minor carico fiscale dell'esercizio rispetto all'anno precedente.

Finanziamenti effettuati da soci della società

I "Debiti verso soci per finanziamenti" sono così ripartiti secondo le scadenze e la clausola di postergazione contrattuale (articolo 2427, primo comma, n. 19-*bis*, C.c.)

Scadenza (gg/mm/aaaa)	Quota in scadenza
	500.000
Totale	500.000

I finanziamenti Soci sono stati concessi dal Socio Veritas Spa sulla base del regolamento intercompany della partecipate dalla stessa società.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.064.333	736.647	327.686

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	152	736.495	736.647
Variazione nell'esercizio	553	327.134	327.686
Valore di fine esercizio	705	1.063.629	1.064.333

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

Descrizione	Importo
risc. contributo industria 4.0	482.858
risc. concessioni pluriennali	558.558
Altri di ammontare non apprezzabile	22.917
	1.064.333

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Sussistono, al 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni in quanto correlati alla durata della concessione.

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	967.079
Altre	
Totale	967.079

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.175.368	1.525.432	(350.064)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	152.517	377.657	(225.140)
Servizi	854.016	801.108	52.908
Godimento di beni di terzi	170	692	(522)
Salari e stipendi	21.627	22.824	(1.197)
Oneri sociali	7.455	7.610	(155)
Trattamento di fine rapporto	2.380	1.903	477
Altri costi del personale	1.628	1.712	(84)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	25.661	24.757	904
Ammortamento immobilizzazioni materiali	193.353	149.175	44.178
Variazione rimanenze materie prime	(91.960)	84.495	(176.455)
Accantonamento per rischi		25.000	(25.000)
Oneri diversi di gestione	8.521	28.499	(19.978)
Totale	1.175.368	1.525.432	(350.064)

Nota integrativa, altre informazioni

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

	Amministratori
Compensi	18.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non presenti.

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

Dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti o circostanze in grado di influire significativamente sulla gestione aziendale

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2022	Euro	80.800
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	80.800
a dividendo	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.

Venezia, 21 marzo 2023

Veritas Conegliano Srl
Il Presidente
Albino Luise

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Rag. Stefano Gramignan 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, e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.