

CTM S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2022**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GIULIO DE PETRA 1 FOGGIA
Codice Fiscale	03819240718
Numero Rea	FG 276760
P.I.	03819240718
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	142.160	133.280
II - Immobilizzazioni materiali	125.223	119.740
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.484.500	3.114.500
Totale immobilizzazioni (B)	3.751.883	3.367.520
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	5.966.814	3.183.989
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.380.416	1.671.045
Totale crediti	1.380.416	1.671.045
IV - Disponibilità liquide	148.082	136.990
Totale attivo circolante (C)	7.495.312	4.992.024
D) Ratei e risconti	8.742	17.261
Totale attivo	11.255.937	8.376.805
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VI - Altre riserve	2.792.827	2.697.006
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	430.406	-
Totale patrimonio netto	3.235.233	2.709.006
B) Fondi per rischi e oneri	0	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	88.497	68.193
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.042.598	5.189.344
esigibili oltre l'esercizio successivo	889.609	314.442
Totale debiti	7.932.207	5.503.786
Totale passivo	11.255.937	8.280.985

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.979.063	3.684.865
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	2.519.311	2.291.989
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	2.519.311	2.291.989
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	94.801
altri	10.987	264.625
Totale altri ricavi e proventi	10.987	359.426
Totale valore della produzione	6.509.361	6.336.280
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.853.614	2.135.894
7) per servizi	2.717.179	2.673.050
8) per godimento di beni di terzi	188.857	190.509
9) per il personale		
a) salari e stipendi	760.616	753.507
b) oneri sociali	348.286	330.174
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	59.862	50.332
c) trattamento di fine rapporto	59.862	50.332
Totale costi per il personale	1.168.764	1.134.013
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	44.892	54.509
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.120	11.120
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.772	43.389
Totale ammortamenti e svalutazioni	44.892	54.509
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(263.514)	(19.000)
14) oneri diversi di gestione	113.456	42.533
Totale costi della produzione	5.823.248	6.211.508
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	686.113	124.772
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	3
Totale proventi diversi dai precedenti	2	3
Totale altri proventi finanziari	2	3
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	35.509	1.677
Totale interessi e altri oneri finanziari	35.509	1.677
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(35.507)	(1.674)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	650.606	123.098
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	220.200	27.278
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	220.200	27.278
21) Utile (perdita) dell'esercizio	430.406	95.820

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Il bilancio d'esercizio è stato redatto in conformità alle disposizioni del c.c. e dei principi contabili O.I.C. ed è costituito dallo Stato Patrimoniale conforme allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424-bis, dal Conto Economico conforme allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425-bis del c.c. e dalla presente Nota Integrativa redatta ai sensi dell'art. 2427 c.c.; l'utile al netto delle imposte è pari ad euro 430.406.

Inoltre:

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

CONTINUITA' AZIENDALE - INFORMATIVA DA COVID-19

Con riferimento ai criteri di valutazione e al presupposto della "*continuità aziendale*" sono state osservate le disposizioni di cui all'articolo 7 del D.L. n. 23 dell'8.4.2020 "decreto liquidità",

nonché dell'art.38 quater del D.L. n.34 del 19.5.2020; a riguardo è bene precisare che l'attività non è stata sospesa a causa "dell'emergenza sanitaria" pertanto, nessuna deroga è stata applicata nella determinazione dei criteri di valutazione per quanto oltre specificato.

Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio

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

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

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

a) Le Immobilizzazioni immateriali sono costituite dall'avviamento al netto delle quote di ammortamento, pari ad € 122.100 e dalle spese e dai costi che la società ha sostenuto per lo studio e lo sviluppo di progetti da cantierizzare pari ad € 20.000.

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

c) Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al valore nominale e il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti. Trattasi delle partecipazione alle seguenti società con valori comprensivi dei finanziamenti effettuati:

- “PROGETTO FINANZA DI CAPITANATA S.R.L.”, capitale sociale Euro 90.000,00, con sede legale in Foggia, via Manfredonia n.1, C.F. e P.Iva 03774570711, pari a nominali euro 85.500,00;
- “LE PLEIADI S.R.L.”, capitale sociale Euro 30.000,00, con sede legale in Foggia, via R. Grieco n.32, C.F. e P.Iva: 04331860710 pari a nominali Euro 20.000,00, oltre ad un finanziamento soci per euro 790.000;
- “Consorzio Stabile Agoraa Soc. Cons. a R. L.”, capitale sociale Euro 45.600,00, con sede legale in Tremestieri Etneo (CT) , via Alcide De Gasperi n. 9/11, C.F. e P.Iva 04870080878, pari a nominali euro 519,68;
- “M2 PROJECT S.R.L.”, capitale sociale Euro 10.000,00, con sede legale in Foggia, via r. Grieco n.32, C.F. e P.Iva: 04221460712, pari a nominali euro 6.000,00, oltre ad un finanziamento soci per euro 90.000;
- “ ADRIATICA SERVIZI S.R.L.”, capitale sociale Euro 5.000.000,00, con sede legale in Foggia, via On. Stefano cavalieren.29, C.F. e P.Iva 04135920710, pari a nominali euro 800.000,00;

d) Le rimanenze finali nel pieno rispetto dell'art. 2426 c.c. e degli artt. 92 e 93 del T.U.I.R., sono state valutate in base ai costi sostenuti alla data del 31.12.2022. In particolare, l'importo complessivo di € 5.966.814,00 è rappresentato dalle seguenti voci: (1) cantiere cappelle cimiteriali euro 289.300, (2) cantiere Sassuolo euro 255.506, (3) cantiere via Santa Maria della Neve euro 160.008 ed infine, (4) dai lavori in corso su ordinazione cantiere Ente Fiera di Foggia per euro 5.262.000.

e) I crediti sono complessivamente iscritti secondo il loro valore nominale dal momento che non si è operata alcuna svalutazione; non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato, ex art.

2426, c.1, n.1 e n.8 del c.c., in quanto trattasi di operazioni precedenti ovvero la cui applicazione non avrebbe avuto rilevanza.

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti v/so clienti	40.617			40.617
Fatture da emettere lavori a PFC S.r.l.	611.839			611.839
Fatture da emettere servizi a PFC S.r.l.	355.273			355.273
Fornitori c/to anticipi	41.000			41.000
Credito Iva	32.693			32.693
Acconto Irap	15.338			15.338
Acconti Ires	14.954			14.954
Crediti per cauzioni	223684			223684
Crediti v/so enti previdenziali	9.999			9.999
Crediti diversi	35.019			35.019
Totale	1.380.416			1.380.416

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

Descrizione	Saldo
Cassa contanti e assegni	2.774
Banca Intesa Sanpaolo Spa	14.168
BPER Banca Spa	3.172
Unicredit Banca c/c 13690	701
Unicredit Banca c/c 101872440	127.267
Totale	148.082

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti v/so fornitori	572.474			572.474
Fatture da ricevere	217.945			217.945
Committenti c/to anticipi cappelle cimiteriali	250.622			250.622
Committenti c/to anticipi Ente Fiera di Foggia	4.333.271			4.333.271
Acconti da clienti – cappelle cimiteriali	154.182			154.182
Debito Ires dell'esercizio	173.522			173.522
Debito Irap dell'esercizio	46.678			46.678
Debiti v/so Istituti di previdenza sociale	52.944			52.944
Debiti v/so soci c/to utili da ripartire	25.000			25.000
Carte di credito Unicredit c/c 72440	3.388			3.388
Debiti v/so dipendenti	36.597			36.597
Note credito da emettere - lavori	32.073			32.073
Creditori diversi	596.058			596.058
Ritenute professionisti	4.035			4.035
Riten. Irpef dipendenti Add. comunale	1.580			1.580

Riten. Irpef dipendenti Add. regionale	287			287
Altri debiti tributari diversi	6.649			6.649
Ritenute Irpef dipendenti	34.270			34.270
Debiti v/so Banche - competenze	3.876			3.876
Mutuo chirografario Unicredit 7631968	47.258			47.258
Finanziamento Uncicredit 7809606	240.972			240.972
Finanziamento BPER n.442428	98.526			98.526
Mutuo Intesa Sanpaolo n.77655366	110.391	192.989	696.620	1.000.000
TOTALE	7.042.598	192.989	696.620	7.932.207

CREDITI E DEBITI DI DURATA SUPERIORE AI CINQUE ANNI E DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI (Art.2427, comma 1, p. 6 c.c.).

Esiste un debito per finanziamento contratto per 7 anni verso Intesa San Paolo di durata residua superiore ai cinque anni.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

	Capitale Sociale	Riserva Legale	Riserva statutaria	Altre riserve	Perdite portate a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
01/01/2021	10.000	2.000	2.673.450			23.556	2.709.006
Destinazione del risultato d'esercizio:			+ 23.556			- 23.556	
- Attribuzione di dividendi							
- Altre destinazioni							
.....							
Altre variazioni:							
- a copertura perdite pregresse							
Distribuzione riserve							
Risultato dell'eserc. prec.	10.000	2.000	2.673.450			23.556	2.709.006
31/12/2021	10.000	2.000	2.697.006			95.820	2.804.826
Destin. risultato d'esercizio:			+ 95.820			- 95.820	
- Attribuzione dei dividendi							
Altre variazioni:							

- Arrotondamenti			+ 1				
- Altre destinazioni							
- Risultato dell'esercizio preced.	10.000	2.000	2.697.006			95.820	2.804.826
31/12/2022	10.000	2.000	2.792.827			430.406	3.235.233

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

Natura /descrizione	Importo	Possibilità di utilizzo (1)	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000				
Riserve di capitale:					
Riserve di utili:					
Riserva legale	2.000	B			
Riserva statutaria	2.792.827	A,B,C			
Totale Riserve	2.794.827				
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile					

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

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

La voce risconti attivi pari ad Euro 8.742 sono rappresentati prevalentemente da premi assicurativi, pari ad Euro 8.465, dal canone di locazione dei bagni chimici per Euro 209 e dal canone satellitare Sirio per Euro 68, di competenza dell'anno di imposta 2023.

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

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

Le variazioni di maggior rilievo da segnalare sono le seguenti:

Descrizione	Saldo iniziale	Incremento	Decremento	Saldo finale
Immobilizzazioni immateriali	133.280	20.000	11.120	142.160
Immobilizzazioni materiali	119.740	39.254	33.771	125.223
Immobilizzazioni finanziarie	3.114.500	470.000	100.000	3.484.500
Crediti entro l'esercizio successivo	1.671.045	9.880.213	10.170.842	1.380.416
Disponibilità liquide	136.990	13.400.152	13.389.060	148.082
Capitale sociale	10.000	-	-	10.000
Riserva Legale	2.000	-	-	2.000
Riserva Statutaria	2.697.006	95.820	-	2.792.827
Utile dell'esercizio	95.820	430.406	95.820	430.406
Debiti entro l'esercizio succ.	5.189.344	13.365.265	11.512.011	7.042.598
Debiti oltre l'esercizio succ.	314.442	889.609	314.442	889.609

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro dedotte le anticipazioni corrisposto.

Finanziamenti dei soci

Non sono presenti

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

Non sono presenti.

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

	MEDIA 2022
- Impiegati	3,5
- Operai	28,53

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

Il compenso complessivo spettante all'organo amministrativo imputato al bilancio il 2022 è pari a Euro 574.069.

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

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

CONTRIBUTI PUBBLICI

Non sono stati imputati contributi pubblici.

Imposte dell'esercizio

All'esercizio è stata imputata IRES per euro 173.522 ed IRAP per euro 46.678.

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. Vi invitiamo ad approvarlo deliberando di destinare l'utile di euro 430.406 a riserva.

GLI AMMINISTRATORI

TRISCIUOGLIO Giovanni _____

INSALATA Marco _____

TRISCIUOGLIO Francesco _____

INSALATA Gennaro _____

Dichiarazione di conformità del bilancio

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Foggia autorizzata con provvedimento prot. 9138/98/2T estesa agli atti e/o documenti trasmessi per via telematica con nota prot. 9973/575/2001 Rep.2T del 07/12/2001 del Ministero delle Finanze – Agenzia delle Entrate – Dir. Reg.le per la Puglia Sez. staccata di Foggia”

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