

# S.E. SPORT EUROPA S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FRANCESCO BOCCHI 32 50126 FIRENZE (FI)
Codice Fiscale	03822471003
Numero Rea	FI 513341
P.I.	05031760480
Capitale Sociale Euro	120000.00 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Altre attività di intrattenimento e di divertimento nca (93.29.90)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	UISP APS
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

## Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	503
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	-	503
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	220.677	283.442
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.499	3.499
<b>Totale crediti</b>	224.176	286.941
<b>IV - Disponibilità liquide</b>	307.570	282.552
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	531.746	569.493
<b>Totale attivo</b>	531.746	569.996
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	120.000	120.000
IV - Riserva legale	10.728	10.325
VI - Altre riserve	203.818	196.164
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	44.636	8.058
<b>Totale patrimonio netto</b>	379.182	334.547
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	21.500	27.600
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	37.195	30.791
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	93.869	177.058
<b>Totale debiti</b>	93.869	177.058
<b>Totale passivo</b>	531.746	569.996

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	309.450	227.544
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	22.198	6.912
altri	19.383	26.538
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>41.581</b>	<b>33.450</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>351.031</b>	<b>260.994</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.322	416
7) per servizi	181.935	154.076
8) per godimento di beni di terzi	6.356	6.328
9) per il personale		
a) salari e stipendi	71.876	61.512
b) oneri sociali	21.574	18.630
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.624	5.795
c) trattamento di fine rapporto	6.624	5.795
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>100.074</b>	<b>85.937</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	503	503
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	503	503
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.041	1.430
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.544</b>	<b>1.933</b>
14) oneri diversi di gestione	6.804	4.253
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>299.035</b>	<b>252.943</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>51.996</b>	<b>8.051</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	7
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>-</b>	<b>7</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>-</b>	<b>7</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>-</b>	<b>7</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>51.996</b>	<b>8.058</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	7.360	-
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>7.360</b>	<b>-</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>44.636</b>	<b>8.058</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 44.636.

Si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg per l'approvazione del presente bilancio in quanto ricorrono le circostanze previste dalla legge che ne giustificano la dilazione. La società risulta interessata da operazioni di riorganizzazione aziendale dovuta all'acquisizione delle quote da parte del socio di maggioranza e che interessa sia una revisione della struttura organizzativa nonchè dello statuto sociale.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2021 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Sindaco Unico nei casi previsti dalla legge.

### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.);

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività alla
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

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

- ai fini di un maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio

I criteri di valutazione adottati/utilizzati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

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

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

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

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.

## **ATTIVITA' SVOLTA**

La società appartiene ad uno dei settori economici colpiti dalle conseguenze dell'emergenza sanitaria collegata alla diffusione Covid-19. L'attività è infatti volta ad organizzare eventi e manifestazioni in ambito sportivo e sociale in nome e per conto di UISP APS tramite accordi contrattuali promo pubblicitari. Durante l'esercizio 2021 il Consiglio di Amministrazione ha risposto tempestivamente alle prescrizioni governative e operando fin da subito nel cercare di dare una pronta risposta agli impegni contrattuali in corso cercando di individuare forme alternative possibili in coerenza con le varie fasi dell'emergenza sanitaria. E' stato possibile tramite l'utilizzo di modalità on line attraverso canali messi a disposizione dal socio UISP APS e con eventi studiati ad hoc dar seguito ad alcuni impegni contrattuali mentre sono stati posticipati ed altri ne risultano ancora sospesi fin dal 2020. Nel frattempo l'organo amministrativo oltre ad aver disposto l'utilizzo di ferie e permessi perle due unità lavorative ne ha attivato sia lo smart working che la cassa integrazione in coerenza con l'attività lavorativa, ha pure monitorato gli altri costi e cercato di far richiesta di contributi a fondo perduto là dove possibile. Pertanto ancorchè questa calamità abbia lasciato importanti segni sul bilancio dello scorso esercizio, nonostante la ripresa di alcune attività anche il presente bilancio risente di una contrazione del valore economico della produzione rispetto a quello che in una situazione "normale" la Società potrebbe conseguire. Il valore della produzione realizzato risulta tuttavia incrementato rispetto a quello realizzato nell'anno passato. I ricavi tipici provenienti dell'attività svolta dalla Società registrano un aumento di circa il 25% a fronte di un incremento più contenuto dei costi di produzione (circa il 18%). Per quanto asserito e per quanto ad oggi conosciuto si può ragionevolmente sostenere, in questa sede, che per S.E. Sport Europa il tema della continuità aziendale non è messo in

dubbio, come confermato dai risultati economici positivi avuti (nel presente e nei passati esercizi), nonchè da una solida situazione patrimoniale e finanziaria (caratterizzata da una importante liquidità corrente).

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile se non quelli inerenti e conseguenti, anche in maniera indiretta, alla situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 comunque richiamati e meglio descritti nei vari paragrafi in commento.

## **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 e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso dell'organo di controllo. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. I costi di sviluppo sono ammortizzati sistematicamente secondo la loro vita utile: nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, essi sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

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

#### ***Materiali***

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

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

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

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

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

Nel proseguo della Nota sono indicate (analiticamente per le singole immobilizzazioni interessate) l'ammontare degli ammortamenti sospesi, l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio, l'iscrizione e l'importo della corrisponde riserva indisponibile.}

**Crediti**

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita di durevole I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

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

**Debiti**

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

**Ratei e risconti**

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

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

**Fondi per rischi e oneri**

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

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

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

**Fondo TFR**

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

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

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007 se destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

**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;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

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

**Riconoscimento ricavi**

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

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

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

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

**Impegni, garanzie e passività potenziali**

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti. La categoria impegni comprende sia impegni di cui è certa l'esecuzione e il relativo ammontare (ad esempio: acquisto e vendita a termine), sia impegni di cui è certa l'esecuzione ma non il relativo importo (ad esempio: contratto con clausola di revisione prezzo). L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

Nel caso di garanzie prestate dalla società si comprendono sia le garanzie personali che le garanzie reali.

Nel caso di fidejussione prestata dalla società insieme con altri garanti (co-fidejussione), è riportato l'intero ammontare della garanzia prestata, se inferiore, l'importo complessivo del debito garantito alla data di riferimento del bilancio.

## **Altre informazioni**

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



## Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	1.006	8.560	9.566
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	503	8.560	9.063
<b>Valore di bilancio</b>	503	-	503
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	503	-	503
<b>Totale variazioni</b>	(503)	-	(503)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	1.005	8.560	9.565
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.005	8.560	9.565

#### Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
	503	(503)

La variazione si riferisce al completo ammortamento del marchio registrato testata Sporty.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	1.006	1.006
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	503	503
<b>Valore di bilancio</b>	503	503
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	503	503
<b>Totale variazioni</b>	(503)	(503)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	1.005	1.005
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.005	1.005

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano totalmente ammortizzate.

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	4.308	4.252	8.560
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.308	4.252	8.560
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	4.308	4.252	8.560
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.308	4.252	8.560

## Attivo circolante

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	277.498	(78.118)	199.380	199.380	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.617	15.877	20.494	20.494	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.826	(524)	4.302	803	3.499
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>286.941</b>	<b>(62.765)</b>	<b>224.176</b>	<b>220.677</b>	<b>3.499</b>

I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

I crediti v/clienti di ammontare rilevante al 31/12/2021 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Unilever Italia Mkt Operation srl	40.260
Alce Nero spa	12.200
Veronafiera spa	15.793
Ecopneus scpa	116.351

I crediti verso altri, al 31/12/2021, pari a Euro 4.302 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti diversi	793
inail c/acconti	10
v/erario per società liquidata SS Uisp	3.082
v/erario per società liquidata Uisp and Go	417

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 2020		5.413	5.413
Utilizzo nell'esercizio		3.020	3.020
Accantonamento esercizio		1.041	1.041

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 2021		3.434	3.434

### Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
307.570	282.552	25.018

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	281.131	25.336	306.467
Denaro e altri valori in cassa	1.421	(318)	1.103
<b>Totale disponibilità liquide</b>	282.552	25.018	307.570

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

Descrizione	Importo
banca c/c	306.467
cassa	55
carta prepagata	1.048

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	120.000	-			120.000
Riserva legale	10.325	403			10.728
Altre riserve					
Varie altre riserve	196.164	7.654			203.818
Totale altre riserve	196.164	7.654			203.818
Utile (perdita) dell'esercizio	8.058	(8.058)		44.636	44.636
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>334.547</b>	<b>(1)</b>		<b>44.636</b>	<b>379.182</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	120.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	10.728	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	203.818	

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Totale altre riserve	203.818	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
<b>Totale</b>	<b>334.546</b>	

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

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
21.500	27.600	(6.100)

Trattasi di fondo rischi ed oneri così accantonati: € 3.500 f.do rischi crediti v/Erario per ex società partecipate accantonato nel 2018; € 18.000 f.do rischi per impegni contrattuali Ecopneus da contratti 2017-2018-2019.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	27.600	27.600
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Utilizzo nell'esercizio	6.100	6.100
Totale variazioni	(6.100)	(6.100)
Valore di fine esercizio	21.500	21.500

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
37.195	30.791	6.404

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	30.791
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Utilizzo nell'esercizio	(6.404)
Totale variazioni	6.404
Valore di fine esercizio	37.195

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

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

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 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.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007 se destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

## Debiti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
93.869	177.058	(83.189)

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
351.031	260.994	90.037

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	309.450	247.821	61.629
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	41.580	13.173	28.408
<b>Totale</b>	<b>351.031</b>	<b>2060.994</b>	<b>90.037</b>

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:  
 Ricavi per prestazioni di servizi € 284.445, provvigioni attive € 25.005.

### Costi della produzione

Saldo al 31/1/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
299.035	252.943	46.092

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.322	416	1.905
Servizi	181.935	154.076	27.859
Godimento di beni di terzi	6.356	6.328	28
Salari e stipendi	71.876	61.512	10.364
Oneri sociali	21.574	18.630	2.944
Trattamento di fine rapporto	6.624	5.795	829
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	503	503	0
Ammortamento immobilizzazioni materiali			
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	1.041	1.430	(389)
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	6.804	4.253	2.551
<b>Totale</b>	<b>299.035</b>	<b>252.943</b>	<b>46.092</b>

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

Riguardano acquisti per prodotti sanificazione per eventi, cancelleria e stampati, acquisto beni inf a costo unitario € 516,46.

#### **Costi per il personale**

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

{ Durante l'esercizio si è fatto ricorso a:

- cassa integrazione
- utilizzo concordato ferie massive

al fine di limitare gli effetti economici negativi **legati** alla situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19. }

**Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide**

Si è provveduto ad accantonare la quota deducibile.

## Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni	
0	7	(7)	
Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	0	7	(7)
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>(7)</b>



## Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

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

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

Organico	2021	2020	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	1	1	0
Impiegati	1	1	0
Operai			
Altri			
<b>Totale</b>			

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore del commercio.

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

I compensi agli amministratori incidono per un lordo al netto del contributo Covid -19 del 10% € 7.020  
Il compenso al sindaco unico per € 5.400.

### Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Ancorché le operazioni commerciali con le seguenti parti siano state concluse a normali condizioni di mercato si provvede a dare le seguenti informazioni dettagliate.

Per "altre parti correlate" si intende soci, dirigenti con responsabilità strategiche, amministratori, sindaci, familiare stretto del dirigente/amministratore (es. coniuge/convivente, figli), dirigenti e/o società controllate dai vari livelli della rete associativa Uisp. Non sussistono finanziamenti da soci infruttiferi.

#### Effetti sul conto economico (in migliaia di euro):

	Totale anno 2021	Socio controllante UISP Aps	Comitati Uisp	Altre parti correlate	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
Costi della produzione	299.035	36.000	4.637	53.300	93.937	30,65%

I valori più significativi sono così analizzabili:

- Costi della produzione: trattasi di costi per produzione e prestazioni servizi inerenti la realizzazione di eventi e/o manifestazioni della UISP nel rispetto degli accordi contrattuali con i vari partner, con parti correlate

#### Effetti sullo stato patrimoniale (in migliaia di euro):

	Totale anno 2021	Socio controllante UISP Aps	Comitati Uisp	Altre parti correlate	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
Debiti commerciali	15.155	0	0	0	0	0%

I valori più significativi sono così analizzabili:

- Debiti commerciali: trattasi di debiti relativi sia a debiti v/fornitori per produzione e prestazioni servizi inerenti l'oggetto sociale che fatture da ricevere non ancora liquidati alla data 31/12/2021.

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

La campagna vaccinale Covid-19 iniziata a fine 2021, ha inciso positivamente sulla ripresa dell'attività ma sarà possibile superare questo momento di estrema difficoltà e sperare in una solida e costante ripresa del sistema economico solo nei prossimi anni.

La Società ha intrapreso le seguenti azioni nel 2022 per mantenere e rafforzare la posizione sul mercato e garantire la continuità aziendale:

- utilizzo degli ammortizzatori sociali delle ferie e permessi in coerenza con l'attività in ripresa
- ripresa dei contatti con aziende partner
- ripresa degli impegni contrattuali includendo sempre prestazioni anche per tramite eventi on line e/o webinar

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

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

Come sotto specificate:

€ 22.198

Contributi ricevuti DL Ristori per contrastare l'emergenza sanitaria SARS Covid-19.

## 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 31/12/2021	Euro	44.636
5% a riserva legale	Euro	2.232
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	
a altre riserve	Euro	42.404

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.

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Vincenzo Manco, presidente del Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell'art. 47 del d. p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Data, 29 giugno 2022