

Informazioni generali sull'azienda

| | |
|---|--|
| Denominazione | UISPROMA WORK IN PROGRESS SSD A R.L. |
| Sede | VIA DELL'ACQUA MARCIA 51 00158 ROMA (RM) |
| Capitale sociale | 10400 |
| Capitale sociale interamente versato | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Codice CCIAA | 05576301005 |
| Partita IVA | 05576301005 |
| Codice fiscale | 05576301005 |
| Numero REA | 919824 |
| Forma giuridica | SOCIETÀ A RESPONSABILITÀ LIMITATA |
| Settore attività prevalente (ATECO) | 931130 |
| Società in liquidazione | <input type="checkbox"/> |
| Società con socio unico | <input type="checkbox"/> |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | <input type="checkbox"/> |
| Denominazione società o ente che esercita direzione e coordinamento | |
| Appartenenza a un gruppo | <input type="checkbox"/> |
| Denominazione della società capogruppo | |
| Paese del capogruppo | |
| Numero di iscrizione all'albo delle cooperative | 0 |

Tipo bilancio: **Bilancio Abbreviato**

| | | | | | |
|-----------------|------|------------------|------------|----------------|------------|
| Anno corrente | 2019 | Inizio esercizio | 01/09/2018 | Fine esercizio | 31/08/2019 |
| Anno precedente | 2018 | Inizio esercizio | 01/09/2017 | Fine esercizio | 31/08/2018 |

Stato patrimoniale

| | | |
|--|---------|---------|
| Stato patrimoniale | 0 | 0 |
| Attivo | 0 | 0 |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 0 | 0 |
| B) Immobilizzazioni | 0 | 0 |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 383.220 | 427.800 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 10.924 | 10.128 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 3.650 | 3.650 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 397.794 | 441.578 |
| C) Attivo circolante | 0 | 0 |
| I - Rimanenze | 0 | 0 |
| Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita | 0 | 0 |
| II - Crediti | 0 | 0 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 70.909 | 65.626 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 7.301 | 35.264 |
| imposte anticipate | 0 | 0 |
| Totale crediti | 78.210 | 100.890 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | 183.982 | 158.972 |
| Totale attivo circolante (C) | 262.192 | 259.862 |
| D) Ratei e risconti | 24.702 | 37.826 |
| Totale attivo | 684.688 | 739.266 |
| Passivo | 0 | 0 |
| A) Patrimonio netto | 0 | 0 |
| I - Capitale | 10.400 | 10.400 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 6.586 | 6.586 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve | 0 | 0 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 156.148 | 151.038 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 6.875 | 5.110 |

| | | |
|--|---------|---------|
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 180.009 | 173.134 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 115.000 | 141.800 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 25.386 | 22.221 |
| D) Debiti | 0 | 0 |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 181.465 | 181.499 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 107.093 | 139.837 |
| Totale debiti | 288.558 | 321.336 |
| E) Ratei e risconti | 75.735 | 80.775 |
| Totale passivo | 684.688 | 739.266 |

Conto economico

| | | |
|--|----------|----------|
| Conto economico | 0 | 0 |
| A) Valore della produzione | 0 | 0 |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 863.350 | 853.027 |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0 | 0 |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0 | 0 |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 |
| 5) altri ricavi e proventi | 0 | 0 |
| contributi in conto esercizio | 0 | 0 |
| altri | 34.601 | 26.915 |
| Totale altri ricavi e proventi | 34.601 | 26.915 |
| Totale valore della produzione | 897.951 | 879.942 |
| B) Costi della produzione | 0 | 0 |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | -83.114 | -76.389 |
| 7) per servizi | -571.263 | -498.702 |
| 8) per godimento di beni di terzi | -35.098 | -34.990 |
| 9) per il personale | 0 | 0 |
| a) salari e stipendi | -51.067 | -32.353 |
| b) oneri sociali | -15.336 | -11.390 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del person | -3.820 | -2.742 |
| c) trattamento di fine rapporto | -3.820 | -2.742 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 0 | 0 |
| e) altri costi | 0 | 0 |
| Totale costi per il personale | -70.223 | -46.485 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | 0 | 0 |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazi | -86.776 | -86.718 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | -79.299 | -74.255 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | -7.477 | -12.463 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | -86.776 | -86.718 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 0 | 0 |
| 12) accantonamenti per rischi | -15.000 | -106.800 |
| 13) altri accantonamenti | 0 | 0 |
| 14) oneri diversi di gestione | -12.428 | -8.948 |
| Totale costi della produzione | -873.902 | -858.032 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 24.049 | 20.910 |
| C) Proventi e oneri finanziari | 0 | 0 |
| 15) proventi da partecipazioni | 0 | 0 |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale proventi da partecipazioni | 0 | 0 |
| 16) altri proventi finanziari | 0 | 0 |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |

| | | |
|--|---------|---------|
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 923 | 1.646 |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 923 | 1.646 |
| b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da | 0 | 0 |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) proventi diversi dai precedenti | 0 | 0 |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 0 | 0 |
| Totale altri proventi finanziari | 923 | 1.646 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | 0 | 0 |
| verso imprese controllate | 0 | 0 |
| verso imprese collegate | 0 | 0 |
| verso imprese controllanti | 0 | 0 |
| verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | -13.829 | -14.379 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | -13.829 | -14.379 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | 0 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | -12.906 | -12.733 |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | 0 | 0 |
| 18) rivalutazioni | 0 | 0 |
| a) di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) di strumenti finanziari derivati | 0 | 0 |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | 0 | 0 |
| Totale rivalutazioni | 0 | 0 |
| 19) svalutazioni | 0 | 0 |
| a) di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) di strumenti finanziari derivati | 0 | 0 |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | 0 | 0 |
| Totale svalutazioni | 0 | 0 |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19) | 0 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 11.143 | 8.177 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 0 | 0 |
| imposte correnti | -4.268 | -3.067 |
| imposte relative a esercizi precedenti | 0 | 0 |
| imposte differite e anticipate | 0 | 0 |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | 0 | 0 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | -4.268 | -3.067 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 6.875 | 5.110 |

Nota Integrativa al Bilancio chiuso al 31/08/2019

Nota integrativa

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31 agosto 2019, come previsto dal primo comma dell'articolo 2423 del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile e ove applicabili sono stati altresì osservati i principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB.

Sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del codice civile), i suoi principi di redazione (art. 2423 bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426), senza applicazione di alcuna delle deroghe previste dall' art. 2423, comma 4, del codice civile.

Nota Integrativa al Bilancio chiuso al 31/08/2019

Il Bilancio d'esercizio, come la Nota Integrativa, sono redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Criteria di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data la prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali. Nella redazione del Bilancio d'Esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Nota integrativa attivo

Le voci dell'attivo dello Stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale.

I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del Codice Civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono valutate in base ai criteri indicati nell'art. 2426 del Codice Civile.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato (prospetto)

| | Immobilizzazioni Immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale Immobilizzazioni |
|--|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 427800 | 10128 | 3650 | 441.578 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 427.800 | 10.128 | 3.650 | 441.578 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 34718 | 8274 | 0 | 42.992 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio | 79298 | 7478 | 0 | 86.776 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | -44.580 | 796 | 0 | -43.784 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 383220 | 10924 | 3650 | 397.794 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 383.220 | 10.924 | 3.650 | 397.794 |

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e si riferiscono a costi di comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo del bilancio al netto dei relativi ammortamenti.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali (prospetto)

| | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di sviluppo | Diritti brev. industriali e diritti utilizzati opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|------------------------------------|-------------------|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valori di inizio esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 11.458 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 416.342 | 427.800 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (fondo amm.) (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valori di bilancio | 11.458 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 416.342 | 427.800 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.718 | 34.718 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrem. per alienazioni e dismissioni (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate dell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio (-) | 2.292 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 77.006 | 79.298 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | -2.292 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -42.288 | -44.580 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 9.166 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 374.054 | 383.220 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (fondo amm.) (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 9.166 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 374.054 | 383.220 |

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e si riferiscono a costi di comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo del bilancio al lordo dei contributi in conto impianti ed al netto dei relativi ammortamenti.

Gli ammortamenti sono stati effettuati in maniera sistematica in base alle residue possibilità di utilizzazione.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali (prospetto)

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinari | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Costo | 476 | 5.468 | 3.948 | 236 | 0 | 10.128 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 476 | 5.468 | 3.948 | 236 | 0 | 10.128 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|------------|--------------|--------------|-------------|----------|---------------|
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 2.928 | 2.752 | 2.594 | 0 | 8.274 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decr. per alienazioni e dismissioni (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio (-) | 96 | 1.754 | 2.916 | 2.712 | 0 | 7.478 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | -96 | 1.174 | -164 | -118 | 0 | 796 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 380 | 6.642 | 3.784 | 118 | 0 | 10.924 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 380 | 6.642 | 3.784 | 118 | 0 | 10.924 |

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie, come definite dall'art. 2424-bis del C.C., sono rappresentate dalle partecipazioni per acquisto azioni Banca Etica per euro 3.650.

Analisi dei movimenti di partecipazioni, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati (prospetto)

| | Partecipazioni in imprese controllate | Partecipazioni in imprese collegate | Partecipazioni in imprese controllanti | Partec. imp. sottoposte controllo controllanti | Partecipazioni in altre imprese | Totale partecipazioni | Altri titoli | Strumenti finanziari derivati attivi |
|-----------------------------------|---|---|--|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|--|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.650 | 3.650 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.650 | 3.650 | 0 | 0 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riclassifiche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.650 | 3.650 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.650 | 3.650 | 0 | 0 |

Attivo circolante

L'attivo circolante è pari ad euro 262.192 e si compone dei seguenti elementi:

- crediti: euro 78.210
- disponibilità liquide: euro 183.982.

I criteri di valutazione previsti per le diverse attività sono indicati negli specifici prospetti dedicati a

ciascuna di esse.

Attivo circolante: crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale, rettificato per tenere conto della solvibilità del debitore, individuata in base a stime dirette per i crediti di ammontare più significativo, nonché in base a stime e serie storiche di precedenti esercizi, per gli altri crediti.

Tutti i crediti sono vantati verso debitori italiani.

Non sussistono crediti derivanti da operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

I crediti verso clienti ammontano ad euro 64.389;

I crediti tributari, iscritti al valore nominale, si riferiscono alle seguenti imposte e tasse:

- IRES euro 1.213
- IRAP euro 1.854;

Gli altri crediti si riferiscono a:

- INAIL euro 1.331
- altri crediti euro 9.423.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante (prospetto)

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata resid. oltre 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Crediti vs clienti iscritti nell'attivo circolante | 60.136 | 4.253 | 64.389 | 64.389 | 0 | 0 |
| Crediti vs imprese controllate iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti vs imprese collegate iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti vs imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti vs imprese sotto controllo delle controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 7.716 | 4.649 | 3.067 | 3.067 | 0 | 0 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti vs altri iscritti nell'attivo circolante | 33.038 | -22.284 | 10.754 | 10.754 | 0 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 100.890 | -13.382 | 78.210 | 78.210 | 0 | 0 |

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al valore nominale.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide (prospetto)

| | Valori di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valori di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 143.373 | 28.807 | 172.180 |
| Assegni | 0 | 0 | 0 |
| Denaro e altri valori in cassa | 15.599 | 3.797 | 11.802 |
| Totale disponibilità liquide | 158.972 | 32.604 | 183.982 |

Informazioni sui ratei e risconti attivi

I ratei ed i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

I ratei attivi iscritti in bilancio per euro 11.813 si riferiscono principalmente ai crediti 2018/2019 incassati nel periodo d'imposte 2019/2020.

I risconti pari ad euro 12.889 si riferiscono principalmente a commissioni a garanzia per l'accensione del mutuo Banca Etica, nonché a costi per assicurazioni, manutenzione software ed altri costi sostenuti nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio successivo.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi (prospetto)

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | 20.605 | 8.792 | 11.813 |
| Risconti attivi | 17.221 | -4.332 | 12.889 |
| Totale ratei e risconti attivi | 37.826 | 4.460 | 24.702 |

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 8 del Cod. Civ., si fa presente che non esistono oneri finanziari capitalizzati.

Nota integrativa passivo

Le voci del passivo sono classificate in base alla loro origine.

I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatori previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di rifornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto è pari ad euro 180.009 (nrl precedente esercizio era pari ad euro 173.134).

Il patrimonio netto è composta da:

- capitale sociale euro 10.400;
- riserva legale euro 6.586;
- utili portati a nuovo euro 156.148;
- utile dell'esercizio in corso euro 6.875.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto (prospetto)

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | | | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------------|----------------------------|--|--------------------|------------------|------------|---------------|--------------------------|
| | | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | |
| Capitale | 10.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.400 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|---|----------------|----------|----------|--------------|----------|----------|----------------|
| Riserve di rivalutazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 6.586 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.586 |
| Riserve statutarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 C.C. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva azioni o quote della soc. control. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva non distr.da rivalut.ne delle part. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vers.ti in conto futuro aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da conguaglio utili in corso | | | | | | | |
| Varie altre riserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 0 | | | | | | 0 |
| R.va per operaz. di copertura flussi finz. attesi | | | | | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 151.038 | 0 | 0 | 5.110 | 0 | 0 | 156.148 |
| Utile (perdita) dell'esercizio in corso | 5.110 | 0 | 0 | 1.765 | 0 | 0 | 6.875 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | | | | | | | |
| R.va negativa per azioni proprie in portafoglio | | | | | | | |
| Totale patrimonio netto | 173.134 | 0 | 0 | 6.875 | 0 | 0 | 180.009 |

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto (prospetto)

| | Importo | Origine/natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|---|----------------|----------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Capitale | 10.400 | | | 10.400 | 10.400 | 0 |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 6.586 | | | 6.586 | 65.886 | 0 |
| Riserve statutarie | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da conguaglio utili in corso | | | | | | |
| Varie altre riserve | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 0 | | | | | |
| R.va operaz. di cop. flussi finz. attesi | | | | | | |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 156.148 | | | 156.148 | 156.148 | 0 |
| R.va negativa azioni proprie portafoglio | | | | | | |
| Totale | 173.134 | | | 173.134 | 232.434 | 0 |
| Quota non distribuibile (-) | | | | 0 | | |
| Residua quota distribuibile | | | | 173.134 | | |

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri sono dettagliati, in base all'art. 2427, conto 4 del Cod. Civ., nella tabella sottostante.

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri (prospetto)

| | Fondo per trattamenti di quiescenza e obblighi simili | Fondo per imposte anche differite | Strumenti finanziari derivati passivi | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|-------------------------------|---|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 141.800 | 0 | 0 | 0 | 141.800 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Accantonamento nell'esercizio | 15.000 | 0 | 0 | 0 | 15.000 |
| Utilizzo nell'esercizio (-) | 41.800 | 0 | 0 | 0 | 41.800 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | -26.800 | 0 | 0 | 0 | -26.800 |
| Valore di fine esercizio | 115.000 | 0 | 0 | 0 | 115.000 |

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri si riferiscono a:

- Fondi per rischi ed oneri per contenziosi

Il fondo al 31/8/2019 è stato incrementato per euro 15.000 e si riferisce a :

- 1) causa ACEA SPA per un valore stimato di euro 69.000
- 2) causa Mattia Morena per un valore stimato di euro 46.000.

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (prospetto)

| | |
|-------------------------------|--------------|
| Valore di inizio esercizio | 22.221 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 3.820 |
| Utilizzo nell'esercizio (-) | 0 |
| Altre variazioni | -655 |
| Totale variazioni | 3.165 |
| Valore di fine esercizio | 25.386 |

Variazioni e scadenza dei debiti

Le variazioni e scadenze dei debiti, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6 del Cod. Civ., sono riportate nella tabella di seguito.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti (prospetto)

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata res. oltre 5 anni |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| Obbligazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obbligazioni convertibili | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso soci per finanziamenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso banche | 170.984 | -31.241 | 139.743 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acconti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 105.088 | 7.967 | 113.055 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti rappresentati da | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------|----------|----------|
| titoli di credito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti vs imp. sotto controllo controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 7.976 | -71 | 7.905 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza di sicurezza | 764 | 754 | 1.518 | 0 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 36.524 | -10.187 | 26.337 | 0 | 0 | 0 |
| Totale debiti | 321.336 | -32.778 | 288.558 | 0 | 0 | 0 |

Informazioni sui ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono determinati in base al criterio della competenza temporale. Essi sono così suddivisi:

- risconti passivi: € 75.735, riferiti al contributo ricevuto ed incassato dal Comitato Uisp di roma per la riqualificazione dell'impianto per euro 50.000 e per euro 25.735 a quote corsi piscina già incassate ma di competenza dell'esercizio 2019/2020.

Per quanto riguarda il contributo in c/impianti ricevuto dal Comitato di Roma, si precisa che l'importo originario erogato nel 2016 è stato di euro 100.000 ripartito in 8 anni, per un totale di quota annua di euro 12.500.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi (prospetto)

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 125 | -125 | 0 |
| Risconti passivi | 80.650 | -4.915 | 75.735 |
| Totale ratei e risconti passivi | 80.775 | -5.040 | 75.735 |

Nota integrativa conto economico

Il conto economico è stato predisposto tenendo conto dei seguenti principi:

- suddivisione nelle quattro sub-aree previste dallo schema contenuto nell'art. 2425 C.C.;
- allocazione dei costi in base alla relativa natura;
- necessità di dare rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato d'esercizio.

Valore della produzione

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività, in base all'art. 2427, comma 1, numero 10 del codice civile, è esposta nei prospetti che seguono.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività (prospetto)

| Categoria | Valore esercizio corrente |
|-------------------------------|---------------------------|
| | 863.350 |
| Totale righe dettaglio | 863.350 |

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano a € 873.902, e hanno registrato rispetto al 31 agosto 2018 un incremento per € 15.870.

I costi della produzione sono così composti:

- materie prime, sussidiarie e merci: € 83.114;
- servizi: € 571.263;
- spese per godimento di beni di terzi: € 35.098;
- salari e stipendi: € 51.067;
- oneri sociali: € 15.336;
- accantonamento TFR: € 3.820;
- ammortamento immobilizzazioni immateriali: € 79.299;
- ammortamento immobilizzazioni materiali: € 7.477;
- accantonamenti per rischi e oneri: € 15.000;
- oneri diversi di gestione: € 12.428.

Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari ammontano ad euro 923 e si riferiscono agli interessi attivi maturati sul c/c bancario.

Gli oneri finanziari, pari ad euro 13.829, sono relative a spese banca, interessi passivi su mutui, commissioni bancarie e pos.

Imposte correnti differite e anticipate

La società opera per opzione nel regime forfettario di cui alla Legge 398/91 e pertanto gli accantonamenti delle imposte sono stati calcolati come da disposizioni normative vigenti ed incidono per complessivi euro 4.268 di cui:

- euro 1552 per IRES
- euro 2.716 per IRAP

Nota integrativa altre informazioni

La società non è soggetta alla direzione e coordinamento di alcuna altra società o ente.

La società non ha effettuato nell'esercizio operazioni con parte correlate (nell'eccezione prevista dall'art. 2427, comma 2, C.C.) per importi di rilievo o a condizioni che si discostano da quelle di mercato.

Non sussistono né patrimoni destinati, né finanziamenti destinati.

Dati sull'occupazione

Di seguito viene riportato, in base all'art. 2427, comma 1, numero 15 del C.C., il numero medio dei dipendenti ripartito per categoria.

Si precisa che i dipendenti in forza sono pari a 11 unità.

| Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria (prospetto) | |
|--|--|
|--|--|

| | |
|------------------|---|
| Dirigenti | 0 |
| Quadri | 0 |
| Impiegati | 2 |
| Operai | 1 |
| Altri dipendenti | 0 |

Categorie di azione emesse dalla società

La società non ha emesso azioni nel corso dell'esercizio.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli.

Dettagli sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Azioni proprie e di società controllanti abbreviato

La società non possiede quote proprie né azioni o quote di società controllanti, neanche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

La società non ha acquistato né alienato nel corso del periodo di imposta quote proprie e/o azioni o quote di società controllanti, neanche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

L'esercizio al 31 agosto 2019 chiude con un utile di euro 6.875, al netto delle imposte di competenza.

L'organo amministrativo propone di destinare l'utile nel seguente modo:

- 5% a riserva legale
- differenza ad altre riserve.

Nota integrativa

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto Dott. Luca PEPE, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della legge 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenete lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico, nonché la presente nota integrativa, sono conformi ai documenti originali depositati presso la società.