

MEDIA - CONCILIARE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA LA CUPA 21 03037 PONTECORVO (FR)
Codice Fiscale	02852550603
Numero Rea	FR
P.I.	02852550603
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Settore di attività prevalente (ATECO)	Altre attività professionali nca (74.90.99)
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 micro

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	85	85
II - Immobilizzazioni materiali	1.262	1.678
Totale immobilizzazioni (B)	1.347	1.763
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.642	13.295
Totale crediti	17.642	13.295
IV - Disponibilità liquide	30.043	37.147
Totale attivo circolante (C)	47.685	50.442
D) Ratei e risconti	723	1.491
Totale attivo	49.755	53.696
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	495	495
V - Riserve statutarie	5.324	5.324
VI - Altre riserve	1	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	2.911	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(5.496)	2.911
Totale patrimonio netto	13.235	18.730
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.264	4.273
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.796	26.233
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.460	4.460
Totale debiti	30.256	30.693
Totale passivo	49.755	53.696

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

La società rispetta i requisiti previsti per le micro-imprese di cui all'art. 2435-ter in quanto in questo esercizio (o per due esercizi consecutivi) non ha superato due dei seguenti limiti:

1. Totale dell'attivo dello stato patrimoniale: 175.000 Euro;
2. Ricavi delle vendite e delle prestazioni: 350.000 Euro;
3. Dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 5 unità.

Sulla scorta del 2° comma dell'art. 2435-ter C.C., la società:

ha applicato, in relazione agli schemi di bilancio e ai criteri di valutazione, la stessa disciplina prevista per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata;

si è avvalsa delle seguenti semplificazioni:

esonero dalla redazione del Rendiconto finanziario;

esonero dalla redazione della Nota integrativa, in quanto, in calce allo Stato patrimoniale, risultano:

l'informativa sugli impegni, le garanzie e le passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale;

l'informativa sui compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e ai sindaci;

esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione, in quanto, in calce allo Stato patrimoniale, risultano: il numero e il valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente.

Principi generali di redazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423, c. 2, C.C. il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio. Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti postulati generali:

la valutazione delle voci è stata fatta secondo **prudenza**. A tal fine sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati rilevati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo; inoltre non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci; la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della **sostanza** dell'operazione o del contratto; in altri termini si è accertata la correttezza dell'iscrizione o della cancellazione di elementi patrimoniali ed economici sulla base del confronto tra i principi contabili ed i diritti e le obbligazioni desunte dai termini contrattuali delle transazioni; si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di **competenza** dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento. Si evidenzia come i costi siano correlati ai ricavi dell'esercizio; la valutazione delle componenti del bilancio è stata effettuata nel rispetto del principio della "**costanza nei criteri di valutazione**", vale a dire che i criteri di valutazione utilizzati non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente, salvo le eventuali deroghe necessarie alla rappresentazione veritiera e corretta dei dati aziendali; la **rilevanza** dei singoli elementi che compongono le voci di bilancio è stata giudicata nel contesto complessivo del bilancio tenendo conto degli elementi sia qualitativi che quantitativi; si è tenuto conto della **comparabilità** nel tempo delle voci di bilancio; pertanto, per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, salvo i casi eccezionali di incomparabilità o inadattabilità di una o più voci;

il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della **neutralità** del redattore.

Si evidenzia che la società **NON** si è avvalsa della facoltà prevista dall'art. 60, commi da 7-bis a 7-quinquies della L. 126 /2020, estesa per l'esercizio 2022

Compensi

Come risulta dalle delibere di assemblea dei soci, gli amministratori non hanno percepito alcun compenso con riguardo all'esercizio in commento.

Anticipazioni, crediti, garanzie

Si precisa che nell'esercizio in commento nessuna anticipazione e nessun credito sono stati concessi ad amministratori, come pure non sono state prestate garanzie o assunti impegni nei confronti dei medesimi amministratori.

Nell'esercizio in commento la società non ha assunto impegni, non ha prestato garanzie e non ha rilevato passività potenziali.

Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Si precisa che:

la società non possiede azioni proprie, neppure indirettamente;

la società non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote di società controllanti;

nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361 c. 2 C.C., si segnala che la società non ha assunto partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata in altre imprese.

Conto economico micro

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	79.679	112.143
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.439	3.672
Totale altri ricavi e proventi	1.439	3.672
Totale valore della produzione	81.118	115.815
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	664	1.678
7) per servizi	49.621	77.730
9) per il personale		
a) salari e stipendi	24.784	22.054
b) oneri sociali	6.842	6.393
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.992	1.523
c) trattamento di fine rapporto	1.992	1.523
Totale costi per il personale	33.618	29.970
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	416	811
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	416	811
Totale ammortamenti e svalutazioni	416	811
14) oneri diversi di gestione	2.240	1.727
Totale costi della produzione	86.559	111.916
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(5.441)	3.899
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	41	-
Totale proventi diversi dai precedenti	41	-
Totale altri proventi finanziari	41	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	96	111
Totale interessi e altri oneri finanziari	96	111
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(55)	(111)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(5.496)	3.788
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	877
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	877
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(5.496)	2.911

Bilancio micro, altre informazioni

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 difficoltà in fase di mantenimento delle tariffe.

Il conflitto russo-ucraino, divampato in piena Europa nel mese di febbraio dello scorso anno, ha comportato un notevole incremento dei costi, pertanto sono cambiate le priorità delle persone e il nostro servizio ne ha risentito molto.

Per quanto riguarda le prospettive di carattere operativo della società e le valutazioni sulla capacità reddituale della stessa e sui conseguenti effetti patrimoniali e finanziari, l'Organo amministrativo ha verificato la prospettiva di funzionamento dell'azienda servendosi delle previsioni contenute nel budget economico e finanziario annuale e nel piano industriale. La suddetta verifica è stata poi avvalorata dallo studio dell'andamento storico dei principali parametri economici, patrimoniali e finanziari dell'impresa. Alla luce delle suddette verifiche, l'Organo amministrativo non ha riscontrato incertezze circa la sussistenza del presupposto della continuità aziendale in quanto la società, attraverso la propria attività gestionale, appare in grado di:

- a. soddisfare le aspettative dei soci, conferenti di capitale, e dei prestatori di lavoro;
- b. mantenere un grado soddisfacente di economicità, conservando così l'equilibrio economico della gestione, inteso come capacità stessa dell'impresa di conseguire ricavi superiori ai costi di esercizio, in modo da consentire una congrua remunerazione per il capitale di rischio investito;
- c. mantenere l'equilibrio monetario della gestione, inteso come l'attitudine dell'azienda a preservare i prevedibili flussi di entrate monetarie con caratteristiche quantitative e temporali idonee a fronteggiare i deflussi di mezzi monetari, necessari per l'acquisizione di fattori di produzione, secondo le modalità indicate nei programmi di gestione.

In definitiva, gli Amministratori hanno maturato una ragionevole aspettativa che la società potrà continuare la sua esistenza operativa in un futuro prevedibile, mantenendo altresì la capacità di costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito. Pertanto si ritiene appropriato il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2022.

Da ultimo, si segnala che, al fine di intercettare tempestivamente eventuali segnali di crisi, la Società ha continuato, anche nel corso dell'esercizio in commento, ad implementare e perfezionare i propri assetti organizzativi, amministrativi e contabili, che hanno altresì permesso di implementare, affiancando all'analisi storica dei risultati l'esame dei piani futuri, un modello di gestione aziendale che consente di valutare anticipatamente gli effetti economici, patrimoniali e finanziari delle scelte gestionali in un'ottica di salvaguardia del patrimonio aziendale.

Ai fini della corretta interpretazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 e della valutazione circa la possibile comparabilità dello stesso con il bilancio relativo all'esercizio precedente, si evidenzia come la situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 abbia reso necessaria nel passato esercizio l'adozione di specifiche misure di sostegno dell'attività e dei lavoratori coinvolti, con conseguente effetto sui documenti componenti il bilancio ed in particolar modo il Conto Economico.

Si propone all'assemblea di così coprire **la perdita di € 5.496,00** con le riserve straordinarie.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale e Conto economico, 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 Rea Luigi, 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 le informazioni in calce sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Data, 23/09/2023_