ULIXE NOVA SRL CON SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	10153 TORINO (TO) LUNGO DORA PIETRO COLLETTA 67
Codice Fiscale	11880990012
Numero Rea	TO 1248183
P.I.	11880990012
Capitale Sociale Euro	30000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRE ATTIVITA' DEI SERVIZI CONNESSI ALLE TECNOLOGIE DELL'INFORMATICA NCA (620909)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	ULIXE GROUP SRL
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	ULIXE GROUP SRL
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	442
II - Immobilizzazioni materiali	2.417	3.500
III - Immobilizzazioni finanziarie	53.000	-
Totale immobilizzazioni (B)	55.417	3.942
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	829.122	668.099
esigibili oltre l'esercizio successivo	285.531	285.531
Totale crediti	1.114.653	953.630
IV - Disponibilità liquide	356.398	586.204
Totale attivo circolante (C)	1.471.051	1.539.834
D) Ratei e risconti	2.254	870
Totale attivo	1.528.722	1.544.646
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
IV - Riserva legale	5.205	2.108
VI - Altre riserve	1 ⁽¹⁾	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	88.895	30.057
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.730	61.935
Totale patrimonio netto	127.831	124.101
B) Fondi per rischi e oneri	-	17
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	306.172	258.642
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.020.620	1.161.861
esigibili oltre l'esercizio successivo	74.074	-
Totale debiti	1.094.694	1.161.861
E) Ratei e risconti	25	25
Totale passivo	1.528.722	1.544.646

(1)

Altre riserve	31/12/2022	31/12/2021
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.001.807	2.132.834
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	11.621
altri	3.059	786
Totale altri ricavi e proventi	3.059	12.407
Totale valore della produzione	2.004.866	2.145.241
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	895	746
7) per servizi	401.978	407.771
8) per godimento di beni di terzi	3.600	314
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.128.401	1.187.339
b) oneri sociali	309.289	304.524
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	118.750	128.152
c) trattamento di fine rapporto	86.556	78.174
e) altri costi	32.194	49.978
Totale costi per il personale	1.556.440	1.620.015
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.419	1.441
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	442	441
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	977	1.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.419	1.441
14) oneri diversi di gestione	23.132	17.272
Totale costi della produzione	1.987.464	2.047.559
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	17.402	97.682
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	10	11
Totale proventi diversi dai precedenti	10	11
Totale altri proventi finanziari	10	11
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.171	1.434
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.171	1.434
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.161)	(1.423)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	14.241	96.259
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	10.528	34.307
imposte differite e anticipate	(17)	17
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	10.511	34.324
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.730	61.935

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

il presente bilancio, sottoposto al vostro esame e alla vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a euro 3.730.

Attività svolte

La vostra società, come ben sapete, eroga servizi di consulenza e progettualità IT nelle seguenti tecnologie: Java, Opensource, principalmente nell'area del Piemonte e Centro Italia.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

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.

Ciò non è stato sufficiente ad una adeguata ripresa in quanto nel corso dell'anno si sono manifestate grosse problematiche legate all'approvvigionamento delle fonti energetiche e alla conseguente forte crescita del tasso di inflazione in Italia e in tutti i paesi europei.

Il conflitto russo-ucraino, divampato in piena Europa nello scorso mese di febbraio, ha creato una certa instabilità nello scenario internazionale, in particolare in Europa.

Queste problematiche si sommano ad una fase particolare nel mondo IT, in cui la sempre difficoltà di reperire profili specializzati IT e lo smartworking che di fatto ha aumentato la concorrenza oltre confine, costituisce la maggior difficoltà di crescita. La nostra società pur mantenendo la propria posizione, non è riuscita in questo contesto a crescere secondo programma rimandando al 2023 le proprie ambizioni. Va registrato un aumento del costo del lavoro significativo, figlio delle problematiche sopra citate, che ha inciso sul risultato finale.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 tengono conto delle modifiche introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

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

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.

Cambiamenti di principi contabili

La società non ha effettuato alcun cambiamento di principi contabili.

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 con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dalla L. 25/2022, di conversione del decreto-legge 27 gennaio 2022, n. 4, che ha esteso tale facoltà agli esercizi in corso al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022.

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 dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Altri beni	20%

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

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dalla L. 25/2022, di conversione del decreto-legge 27 gennaio 2022, n. 4, che ha esteso tale facoltà agli esercizi in corso al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale.

Eventuali crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Ratei e risconti

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

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

Rimanenze magazzino

Non risulta magazzino in quanto la società eroga servizi di consulenza.

Fondi per rischi e oneri

Non risultano stanziati fondi per rischi ed oneri.

Fondo TFR

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

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti e l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

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.

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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.207	5.000	-	7.207
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.765	1.500		3.265
Valore di bilancio	442	3.500	-	3.942
Variazioni nell'esercizio				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	106	-	106
Ammortamento dell'esercizio	442	977		1.419
Altre variazioni	-	-	53.000	53.000
Totale variazioni	(442)	(1.083)	53.000	51.475
Valore di fine esercizio				
Costo	2.207	4.834	53.000	60.041
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.207	2.417		4.624
Valore di bilancio	-	2.417	53.000	55.417

Il valore della voce decrementi per alienazioni e dismissioni, pari a euro 106, è dato da un decremento del costo storico per euro 166 e un decremento del fondo ammortamento per euro 60 dovuti dalla cessione di un bene presente nel registro cespiti.

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
0	442	(442)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	2.207	2.207
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.765	1.765
Valore di bilancio	442	442
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	442	442

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Totale variazioni	(442)	(442)
Valore di fine esercizio		
Costo	2.207	2.207
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.207	2.207
Valore di bilancio	0	-

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
2.417	3.500	(1.083)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	5.000	5.000
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.500	1.500
Valore di bilancio	3.500	3.500
Variazioni nell'esercizio		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	106	106
Ammortamento dell'esercizio	977	977
Totale variazioni	(1.083)	(1.083)
Valore di fine esercizio		
Costo	4.834	4.834
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.417	2.417
Valore di bilancio	2.417	2.417

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dalla L. 25/2022, di conversione del decreto-legge 27 gennaio 2022, n. 4, che ha esteso tale facoltà agli esercizi in corso al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
53.000	0	53.000

Trattasi di crediti per finanziamenti concessi alla società capogruppo.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	53.000	53.000	53.000
Totale crediti immobilizzati	0	53.000	53.000	53.000

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12/2021	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Altre variazioni	31/12/2022
Imprese controllate							
Imprese collegate							
Imprese controllanti	0					53.000	53.000
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti							
Altri							
Arrotondamento							
Totale	0					53.000	53.000

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllanti	Totale crediti immobilizzati
Italia	53.000	53.000
Totale	53.000	53.000

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.114.653	953.630	161.023

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	668.096	133.853	801.949	801.949	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	285.531	-	285.531	-	285.531
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3	23.225	23.228	23.228	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	3.944	3.944	3.944	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	953.630	161.023	1.114.653	829.121	285.531

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e di non attualizzare i crediti in quanto le politiche contabili adottate dalla società sono le seguenti:
 mancata attualizzazione dei crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi;
 mancata attualizzazione dei crediti nel caso in cui il tasso di interesse effettivo non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato;

mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi;
 mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni
 altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza siano di scarso rilievo.

I crediti sono, quindi, iscritti al valore nominale.

Tra i crediti verso società del gruppo risultano:

Descrizione	Importo
Altri crediti verso Ulixer Group	285.531

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	801.949	801.949
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	285.531	285.531
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	23.228	23.228
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.944	3.944
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.114.653	1.114.653

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
356.398	586.204	(229.806)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	586.066	(229.975)	356.091
Denaro e altri valori in cassa	138	169	307
Totale disponibilità liquide	586.204	(229.806)	356.398

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
2.254	870	1.384

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	8	(1)	7
Risconti attivi	861	1.385	2.246
Totale ratei e risconti attivi	870	1.384	2.254

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
127.831	124.101	3.730

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	30.000	-		30.000
Riserva legale	2.108	3.097		5.205
Altre riserve				
Varie altre riserve	1	-		1
Totale altre riserve	1	-		1
Utili (perdite) portati a nuovo	30.057	58.838		88.895
Utile (perdita) dell'esercizio	61.935	(61.935)	3.730	3.730
Totale patrimonio netto	124.101	-	3.730	127.831

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

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	30.000	B
Riserva legale	5.205	A,B
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	A,B,C
Totale altre riserve	1	A,B,C
Utili portati a nuovo	88.895	A,B,C
Totale	124.101	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C
Totale	1	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	30.000	1.127	11.419	19.619	62.165
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		981	18.639	(19.619)	1
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				61.935	61.935
Alla chiusura dell'esercizio precedente	30.000	2.108	30.058	61.935	124.101
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		3.097	58.838	(61.935)	
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				3.730	3.730
Alla chiusura dell'esercizio corrente	30.000	5.205	88.896	3.730	127.831

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
0	17	(17)

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	17	17

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	17	17
Totale variazioni	(17)	(17)

Trattasi di rilascio di imposte differite stanziato nel precedente esercizio a seguito di fiscalità differita su quote associative.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
306.172	258.642	47.530

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	258.642
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	82.797
Utilizzo nell'esercizio	27.417
Altre variazioni	(7.850)
Totale variazioni	47.530
Valore di fine esercizio	306.172

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.094.694	1.161.861	(67.167)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	94.444	(20.370)	74.074	-	74.074
Debiti verso fornitori	9.341	19.276	28.617	28.617	-
Debiti verso controllanti	19.409	(7.087)	12.322	12.322	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	10.000	(10.000)	-	-	-
Debiti tributari	657.704	(59.066)	598.638	598.638	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	58.124	(2.944)	55.180	55.180	-
Altri debiti	312.838	13.025	325.863	325.863	-
Totale debiti	1.161.861	(67.167)	1.094.694	1.020.620	74.074

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Tra i debiti verso società del gruppo figurano:

Descrizione	Importo
Debiti per fatture da ricevere verso Ulix Group	12.322

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.094.694	1.094.694

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	74.074	74.074
Debiti verso fornitori	28.617	28.617
Debiti verso controllanti	12.322	12.322
Debiti tributari	598.638	598.638
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	55.180	55.180
Altri debiti	325.863	325.863
Totale debiti	1.094.694	1.094.694

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
25	25	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	25	0	25
Totale ratei e risconti passivi	25	0	25

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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 aveva reso necessaria nel passato esercizio l'adozione di specifiche misure di sostegno dell'attività e dei lavoratori coinvolti non più ripetibili nell'esercizio chiuso al 31/12/2022, con conseguente effetto sui dati del Conto Economico, in particolare, la società nell'esercizio scorso aveva richiesto specifici contributi in conto esercizio.

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
2.004.866	2.145.241	(140.375)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.001.807	2.132.834	(131.027)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	3.059	12.407	(9.348)
Totale	2.004.866	2.145.241	(140.375)

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	2.001.807
Totale	2.001.807

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.001.807
Totale	2.001.807

La società non ha iscritto ricavi di entità o incidenza eccezionale.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.987.464	2.047.559	(60.095)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	895	746	149
Servizi	401.978	407.771	(5.793)
Godimento di beni di terzi	3.600	314	3.286
Salari e stipendi	1.128.401	1.187.339	(58.938)
Oneri sociali	309.289	304.524	4.765
Trattamento di fine rapporto	86.556	78.174	8.382
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	32.194	49.978	(17.784)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	442	441	1
Ammortamento immobilizzazioni materiali	977	1.000	(23)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	23.132	17.272	5.860
Totale	1.987.464	2.047.559	(60.095)

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

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Tra i costi per servizi risultano costi per servizi da altre società del gruppo così riportati:

Descrizione	Importo
Prestazioni di servizi da Ulixer Group	229.689
Prestazioni di servizi per fatture da ricevere da Ulixer Group	8.400

Costi per godimento di beni di terzi

La voce comprende costi per fatture da ricevere da altre società del gruppo per euro 3.600.

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.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

La società non ha iscritto costi di entità o incidenza eccezionale.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
(3.161)	(1.423)	(1.738)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Interessi e altri oneri finanziari	(3.171)	(1.434)	(1.737)
Interessi attivi su c/c	10	11	(1)
Totale	(3.161)	(1.423)	(1.738)

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
10.511	34.324	(23.813)

Imposte	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
Imposte correnti:	10.528	34.307	(23.779)
IRES	6.575	26.051	(19.476)
IRAP	3.953	8.256	(4.303)
Imposte differite (anticipate)	(17)	17	(34)
IRES	(17)	17	(34)
Totale	10.511	34.324	(23.813)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	14.241	
Onere fiscale teorico (24%)		3.418
Variazioni in aumento	17.402	
Variazioni in diminuzione	(3.023)	
ACE 1,30%	(1.223)	
Imponibile fiscale	27.397	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		6.575

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	1.562.912	
Onere fiscale teorico (3,90%)		60.954
Variazioni in aumento	91.462	
Ulteriore deduzione	(8.000)	
Deduzioni per cuneo fiscale	(1.545.012)	
Imponibile Irap	101.362	

IRAP corrente per l'esercizio		3.953
-------------------------------	--	-------

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

La fiscalità differita/anticipata è relativa a stanziamenti fatti nell'esercizio precedente relativamente a quote associative.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

Il numero medio di dipendenti suddivisi per categoria è di seguito esposto:

	Numero medio
Impiegati	38.42
Totale Dipendenti	38.42

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

Risultano elargiti i seguenti compensi amministratore al netto degli oneri sociali:

	Amministratori
Compensi	56.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e non quantificabili.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, aventi natura commerciale e finanziaria sono state concluse a condizioni normali di mercato e sono state ampiamente dettagliate nelle apposite sezioni della presente nota integrativa.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

La situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa e continua a dispiegare i propri effetti negativi anche, se in misura meno accentuata grazie alle misure di vaccinazione di massa messe in atto nel corso del 2021 e nei primi mesi del 2022.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

ULIXE GROUP SRL	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2021	31/12/2020
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	2.308.339	2.279.514
C) Attivo circolante	1.509.092	1.515.481
D) Ratei e risconti attivi	80.483	22.597
Totale attivo	3.897.914	3.817.592
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	10.000	10.000
Riserve	660.254	607.968
Utile (perdita) dell'esercizio	8.470	52.284
Totale patrimonio netto	678.724	670.252
B) Fondi per rischi e oneri	154	1.140
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	130.750	118.418
D) Debiti	3.016.838	2.953.045
E) Ratei e risconti passivi	71.448	74.737
Totale passivo	3.897.914	3.817.592

ULIXE GROUP SRL	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione	1.710.126	1.857.338
B) Costi della produzione	1.608.345	1.751.493
C) Proventi e oneri finanziari	(23.338)	(2.659)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(15.130)	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	54.843	50.902
Utile (perdita) dell'esercizio	8.470	52.284

Azioni proprie e di società controllanti

La società non ha posseduto nell'esercizio azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

La società non ha acquisito o alienato nell'esercizio azioni proprie e di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

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 non sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2022	Euro	3.730
5% a riserva legale	Euro	187
a utili a nuovo	Euro	3.543

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

Per il consiglio di amministrazione
Simone Offredo

Dichiarazione di conformità del bilancio

Firmato in originale da Simone Offredo.

Il sottoscritto Walter Rotondaro, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.

Torino, 02/05/2023