

ULIXE NOVA SRL CON SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

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

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	20.717	-
II - Immobilizzazioni materiali	1.450	2.417
III - Immobilizzazioni finanziarie	223.000	53.000
Totale immobilizzazioni (B)	245.167	55.417
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	840.108	829.122
esigibili oltre l'esercizio successivo	242.475	285.531
Totale crediti	1.082.583	1.114.653
IV - Disponibilità liquide	520.997	356.398
Totale attivo circolante (C)	1.603.580	1.471.051
D) Ratei e risconti	2.228	2.254
Totale attivo	1.850.975	1.528.722
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
IV - Riserva legale	5.392	5.205
VI - Altre riserve	1 ⁽¹⁾	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	92.439	88.895
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	648	3.730
Totale patrimonio netto	128.480	127.831
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	304.546	306.172
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.324.780	1.020.620
esigibili oltre l'esercizio successivo	93.119	74.074
Totale debiti	1.417.899	1.094.694
E) Ratei e risconti	50	25
Totale passivo	1.850.975	1.528.722

(1)

Altre riserve	31/12/2023	31/12/2022
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.929.898	2.001.807
5) altri ricavi e proventi		
altri	54.700	3.059
Totale altri ricavi e proventi	54.700	3.059
Totale valore della produzione	1.984.598	2.004.866
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	215	895
7) per servizi	578.888	401.978
8) per godimento di beni di terzi	-	3.600
9) per il personale		
a) salari e stipendi	998.143	1.128.401
b) oneri sociali	289.645	309.289
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	73.222	118.750
c) trattamento di fine rapporto	63.376	86.556
e) altri costi	9.846	32.194
Totale costi per il personale	1.361.011	1.556.440
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.146	1.419
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.179	442
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	967	977
Totale ammortamenti e svalutazioni	6.146	1.419
14) oneri diversi di gestione	13.520	23.132
Totale costi della produzione	1.959.780	1.987.464
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	24.818	17.402
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	14	10
Totale proventi diversi dai precedenti	14	10
Totale altri proventi finanziari	14	10
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	15.500	3.171
Totale interessi e altri oneri finanziari	15.500	3.171
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(15.486)	(3.161)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	9.332	14.241
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.684	10.528
imposte differite e anticipate	-	(17)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.684	10.511
21) Utile (perdita) dell'esercizio	648	3.730

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Signor Socio,

il presente bilancio, sottoposto al suo esame e alla sua approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari ad euro 648.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del bilancio. Le ragioni che hanno giustificato tale dilazione fanno riferimento a cambiamenti strutturali relativi alla compagine sociale della capogruppo e nella governance societaria.

Attività svolte

La sua società eroga servizi di consulenza e progettualità IT nelle seguenti tecnologie: Java, Opensource principalmente nell'area del Piemonte e centro Italia.

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 e, in base al disposto dell'art. 2427 bis del c.c., fornisce le indicazioni richieste dal primo comma dell'articolo 2427, numeri 1), 2), 6) (per quest'ultimo, limitatamente ai soli debiti senza indicazione della ripartizione geografica), 8), 9), 13), 15) (per quest'ultimo, anche omettendo la ripartizione per categoria), 16), 22-bis), 22-ter), (per quest'ultimo, anche omettendo le indicazioni riguardanti gli effetti patrimoniali, finanziari ed economici), 22-quater), 22-sexies) nonché dal primo comma dell'articolo 2427-bis, numero 1).

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge (crediti e debiti tributari tra loro compensati, contributi pubblici iscritti a riduzione del valore dell'immobilizzazione, utili e perdite su cambi indicati alla voce 17-bis del Conto Economico, imposte anticipate e differite incluse nella voce 20 del Conto Economico), sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione, come richiesto dall'art. 2423 ter, sesto comma c.c.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2023 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).

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

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

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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 sono stati iscritti nell'attivo e 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.

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 2023 prevista dall'art. 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del D.L. 104/2020 (convertito dalla L. 126/2020), come modificato dalla L. 14/2023, di conversione del D.L. 29 dicembre 2022, n. 198, che ha ulteriormente esteso tale facoltà all'esercizio in corso al 31 dicembre 2023; ciò, in considerazione della ripresa dell'attività avutasi nel corso dell'esercizio, che ha indotto l'organo amministrativo a non avvalersi della facoltà concessa dal legislatore anche per l'esercizio in corso.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio sono computati gli oneri accessori e i costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti esposti in fattura.

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
Macchine elettroniche d'ufficio	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 2023 prevista dall'art. 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del D.L. 104/2020 (convertito dalla L. 126/2020), come modificato dalla L. 14/2023, di conversione del D.L. 29 dicembre 2022, n. 198, che ha ulteriormente esteso tale facoltà all'esercizio in corso al 31 dicembre 2023; ciò, in considerazione della ripresa dell'attività avutasi nel corso dell'esercizio, che ha indotto l'organo amministrativo a non avvalersi della facoltà concessa dal legislatore anche per l'esercizio in corso.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale dei crediti che corrisponde al valore presunto di realizzo tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

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.

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 sussistono rimanenze di magazzino in quanto la società svolge attività di servizi.

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.

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

Riconoscimento ricavi

I ricavi di prestazione dei servizi relativi alla gestione caratteristica vengono rilevati al netto delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi, come previsto dall'art. 2425-bis, comma 1, del codice civile.

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	4.834	53.000	60.041
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.207	2.417		4.624
Valore di bilancio	-	2.417	53.000	55.417
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	25.896	-	-	25.896
Ammortamento dell'esercizio	5.179	967		6.146
Altre variazioni	-	-	170.000	170.000
Totale variazioni	20.717	(967)	170.000	189.750
Valore di fine esercizio				
Costo	25.896	4.833	223.000	236.605
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.179	3.383		8.562
Valore di bilancio	20.717	1.450	223.000	245.167

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
20.717		20.717

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.207	-	2.207
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.207	-	2.207
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	25.896	25.896
Ammortamento dell'esercizio	-	5.179	5.179
Totale variazioni	-	20.717	20.717
Valore di fine esercizio			
Costo	-	25.896	25.896

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	5.179	5.179
Valore di bilancio	-	20.717	20.717

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.450	2.417	(967)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	4.834	4.834
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.417	2.417
Valore di bilancio	2.417	2.417
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	967	967
Totale variazioni	(967)	(967)
Valore di fine esercizio		
Costo	4.833	4.833
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.383	3.383
Valore di bilancio	1.450	1.450

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
223.000	53.000	170.000

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	53.000	170.000	223.000	223.000
Totale crediti immobilizzati	53.000	170.000	223.000	223.000

Trattasi di finanziamenti concessi alla società capogruppo.

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti:

Descrizione	31/12/2022	Acquisizioni	Rivalutazioni	Altre variazioni	31/12/2023
Imprese controllate					
Imprese collegate					

Imprese controllanti	53.000			170.000	223.000
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti					
Altri					
Arrotondamento					
Totale	53.000			170.000	223.000

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2023 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	223.000	223.000
Totale	223.000	223.000

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.082.583	1.114.653	(32.070)

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	801.949	(70.221)	731.728	731.728	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	285.531	(266.661)	18.870	18.870	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	10.215	10.215	10.215	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	23.228	(7.590)	15.638	15.638	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.944	302.188	306.132	63.657	242.475
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.114.653	(32.070)	1.082.583	840.107	242.475

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto le politiche contabili adottate dalla società sono le seguenti:

- la 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.

Tra i crediti verso società del gruppo risultano:

Descrizione	Importo
Crediti per fatture emesse verso Ulix Group Srl	18.870
Crediti per fatture emesse verso Ulix Hub Srl	10.215

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2023 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	731.728	731.728
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	18.870	18.870
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	10.215	10.215
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	15.638	15.638
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	306.132	306.132
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.082.583	1.082.583

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
520.997	356.398	164.599

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	356.091	164.868	520.959
Denaro e altri valori in cassa	307	(269)	38
Totale disponibilità liquide	356.398	164.599	520.997

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
2.228	2.254	(26)

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 31/12/2023, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	7	3	10
Risconti attivi	2.246	(29)	2.217
Totale ratei e risconti attivi	2.254	(26)	2.228

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
128.480	127.831	649

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	5.205	187		5.392
Altre riserve				
Varie altre riserve	1	-		1
Totale altre riserve	1	-		1
Utili (perdite) portati a nuovo	88.895	3.544		92.439
Utile (perdita) dell'esercizio	3.730	(3.730)	648	648
Totale patrimonio netto	127.831	1	648	128.480

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	5.392	A,B
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	1	
Utili portati a nuovo	92.439	A,B,C,D
Totale	127.832	

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
Differenza da arrotondamento all'unità di euro	1
Totale	1

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

I movimenti della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi è il seguente (art. 2427 bis, comma 1 , n. 1 b) quater.

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	2.108	30.058	61.935	124.101
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni		3.097	58.838	(61.935)	-
Risultato dell'esercizio precedente				3.730	3.730
Alla chiusura dell'esercizio precedente	30.000	5.205	88.896	3.730	127.831
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni		187	3.544	(3.730)	1
Risultato dell'esercizio corrente				648	648
Alla chiusura dell'esercizio corrente	30.000	5.392	92.440	648	128.480

Fondi per rischi e oneri

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

Non risultano stanziati fondi rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
304.546	306.172	(1.626)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	306.172
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	53.493
Utilizzo nell'esercizio	56.631
Altre variazioni	1.512
Totale variazioni	(1.626)
Valore di fine esercizio	304.546

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.417.899	1.094.694	323.205

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	74.074	19.045	93.119	-	93.119
Debiti verso fornitori	28.617	171.196	199.813	199.813	-
Debiti verso controllanti	12.322	(12.004)	318	318	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	(4.836)	4.836	4.836	-
Debiti tributari	598.638	170.740	769.378	769.378	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	55.180	(9.136)	46.044	46.044	-
Altri debiti	325.863	(21.473)	304.390	304.390	-
Totale debiti	1.094.694	323.205	1.417.899	1.324.780	93.119

Tra i crediti verso società del gruppo risultano:

Descrizione	Importo
Debiti per fatture ricevute da TheLab Srl	3.384
Debiti per fatture ricevute da Ulix Red Srl	1.452
Debiti per fatture da ricevere da Ulix Group Srl	318

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 eventuali 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).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRAP pari ad euro 534 al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per euro 3.953.

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

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.417.899	1.417.899

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	93.119	93.119
Debiti verso fornitori	199.813	199.813
Debiti verso controllanti	318	318
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.836	4.836
Debiti tributari	769.378	769.378
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	46.044	46.044
Altri debiti	304.390	304.390
Totale debiti	1.417.899	1.417.899

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
50	25	25

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	25	25	50
Totale ratei e risconti passivi	25	25	50

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Di seguito sono esposte le variazioni intervenute nelle voci del conto economico rispetto all'esercizio precedente:

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.984.598	2.004.866	(20.268)

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.929.898	2.001.807	(71.909)
Altri ricavi e proventi	54.700	3.059	51.641
Totale	1.984.598	2.004.866	(20.268)

Tra gli altri ricavi e proventi figurano ricavi verso altre società del gruppo così ripartiti:

Descrizione	Importo
Ricavi per personale distaccato verso Ulix Group Srl	18.870

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
Prestazione di servizi	1.929.898
Totale	1.929.898

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	1.929.898
Totale	1.929.898

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

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.959.780	1.987.464	(27.684)

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	215	895	(680)
Servizi	578.888	401.978	176.910
Godimento di beni di terzi		3.600	(3.600)
Salari e stipendi	998.143	1.128.401	(130.258)
Oneri sociali	289.645	309.289	(19.644)
Trattamento di fine rapporto	63.376	86.556	(23.180)
Altri costi del personale	9.846	32.194	(22.348)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.179	442	4.737
Ammortamento immobilizzazioni materiali	967	977	(10)
Oneri diversi di gestione	13.520	23.132	(9.612)
Totale	1.959.780	1.987.464	(27.684)

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 Srl	167.032
Costi per personale distaccato da TheLab Srl	24.628
Costi per personale distaccato da Ulixer Red Srl	10.528

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.

Oneri diversi di gestione

Risultano iscritti costi relativi ad altre imposte e tasse, sanzioni, quote associative.
La società non ha iscritto costi di entità o incidenza eccezionale.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
(15.486)	(3.161)	(12.325)

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Interessi attivi su c/c	14	10	4

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)	(15.500)	(3.171)	(12.329)
Totale	(15.486)	(3.161)	(12.325)

Tra gli oneri finanziari risultano interessi passivi su mutui e interessi da ravvedimento.

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					14	14
Totale					14	14

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non risultano ricavi di entità o incidenza eccezionale.

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non risultano costi di entità o incidenza eccezionale.

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
8.684	10.511	(1.827)

Imposte	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
Imposte correnti:	8.684	10.528	(1.844)
IRES	4.196	6.575	(2.379)
IRAP	4.487	3.953	534
Imposte differite (anticipate)	-	(17)	17
IRES	-	(17)	17
Totale	8.684	10.511	(1.827)

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	9.332	
Onere fiscale teorico (%)	24	2.240
Variazioni in aumento	10.911	
Variazioni in diminuzione	(1.487)	
ACE 1,30%	(1.272)	
Imponibile fiscale	17.484	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		4.196

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	1.385.829	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	82.590	
Totale	1.468.419	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	57.268
Variazioni in aumento	10.590	
Deduzioni per cuneo fiscale	(1.355.946)	
Ulteriore deduzione	(8.000)	
Imponibile Irap	115.063	
IRAP corrente per l'esercizio		4.487

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

Fiscalità differita / anticipata

Non risulta stanziata fiscalità anticipata/differita.

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	40.60

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

	Amministratori
Compensi	77.349

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.333

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono 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 finanziaria e commerciale sono state concluse a condizioni normali di mercato e sono state puntualmente dettagliate negli appositi paragrafi 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

Nei primi mesi del 2024 la società capogruppo Ulixé Group è stata soggetta a modifiche strutturali relative ad una cessione quote che ha modificato totalmente la compagine sociale nonché la governance societaria. Tale passaggio ha aperto per la società le porte a scenari ben più stimolanti.

Tale cessione quote, avvenuta dopo una lunga trattativa, proietta la società e anche le restanti società controllate da Ulixé Group, reputate di interesse strategico, in un nuovo progetto di crescita con un posizionamento più importante e in grado di risolvere alcune criticità che hanno caratterizzato il mondo Ulixé negli ultimi esercizi. Il problema delle marginalità dovrà essere gestito con un maggior coinvolgimento del team Ulixé nelle attività progettuali ad alto contenuto tecnologico e innovativo che permetteranno una crescita diversa. Altro aspetto importante sarà un'intensa attività di riorganizzazione dei costi alla luce di una gestione degli stessi all'interno di tutte le attività e società del gruppo. Le previsioni di incremento dei servizi IT nel mercato italiano, tra il 2024 e il 2026 indicano un'espansione significativa, con tassi di crescita annuale composti (CAGR) positivi. Secondo un'analisi di IDC (principale società rivolta al marketing intelligence), la spesa ICT in Italia è prevista in aumento da 842 miliardi di dollari nel 2023 a 964 miliardi di dollari nel 2026, con un CAGR del 49% per il periodo 2021-2026. Il settore bancario, industrial, PA e Media sono tra i principali driver di questa crescita, grazie agli investimenti in trasformazione digitale, applicazioni per la gestione delle risorse aziendali e piattaforme di intelligenza artificiale. Le stime di crescita del gruppo, fissate al 6,7% nel 2025 e al 5,9% nel 2026, sono supportate da vari fattori. Oltre alle previsioni di sviluppo dei servizi IT nei settori sopracitati, un ulteriore stimolo arriverà dai progetti PNRR che promuoveranno investimenti tecnologici futuri. C'è anche da evidenziare che le aziende appartenenti al gruppo di cui oggi Ulixé Group è parte, vantano una forte competenza in quelle tecnologie innovative che saranno i driver della crescita dei servizi IT nei prossimi 5/10 anni, ovvero l'intelligenza artificiale ed il calcolo quantistico. Ulixé Group e il perimetro che la vede come capogruppo, prevede una significativa attività di formazione per la riqualificazione di parte del personale e se il mercato lo richiederà, sarà necessario ricorrere a nuove assunzioni per il 2024 a supporto della partenza di nuovi progetti; inoltre, si prevedono investimenti in immobilizzazioni immateriali riguardanti lo sviluppo software per il settore bancario, con l'utilizzo di tecnologie innovative quali AI e cloud & quantum computing, questo a conferma di quanto l'azienda creda alla ricerca e allo sviluppo e all'utilizzo delle nuove tecnologie, che in ottica futura potranno rappresentare un vero valore aggiunto rispetto ad altre realtà di settore.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 sexies), c.c.

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	31/12/2022	31/12/2021
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	2.347.638	2.308.339
C) Attivo circolante	1.858.977	1.509.092
D) Ratei e risconti attivi	102.532	80.483

ULIXE GROUP SRL	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Totale attivo	4.309.147	3.897.914
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	10.000	10.000
Riserve	583.722	660.254
Utile (perdita) dell'esercizio	(279.920)	8.470
Totale patrimonio netto	303.802	678.724
B) Fondi per rischi e oneri	1.651	154
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	156.917	130.750
D) Debiti	3.775.329	3.016.838
E) Ratei e risconti passivi	71.448	71.448
Totale passivo	4.309.147	3.897.914

ULIXE GROUP SRL	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
A) Valore della produzione	1.972.491	1.710.126
B) Costi della produzione	2.195.985	1.608.345
C) Proventi e oneri finanziari	(30.619)	(23.338)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(25.000)	(15.130)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(154)	54.843
Utile (perdita) dell'esercizio	(279.920)	8.470

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 diverse rispetto a quanto risulta esposto nel registro RNA.

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 31/12/2023	euro	648
5% a riserva legale	euro	32
a riserva utili a nuovo	euro	616

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.

L'amministratore unico
Vito di Somma