

ITINERIS S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA EUROPA, 1, 24028 PONTE NOSSA (BG)
Codice Fiscale	03868230164
Numero Rea	BG 415178
P.I.	03868230164
Capitale Sociale Euro	10.200 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	869029
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

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	42.342	38.736
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.230	1.230
Totale immobilizzazioni (B)	43.572	39.966
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	22.142	17.250
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	905.135	392.250
Totale crediti	905.135	392.250
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	51.706	42.700
IV - Disponibilità liquide	264.562	337.711
Totale attivo circolante (C)	1.243.545	789.911
D) Ratei e risconti	34.529	26.685
Totale attivo	1.321.646	856.562
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.200	10.200
IV - Riserva legale	2.040	2.040
VI - Altre riserve	368.986	244.353
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	296.777	124.633
Totale patrimonio netto	678.003	381.226
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	25.392	35.983
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	435.618	410.559
esigibili oltre l'esercizio successivo	150.000	-
Totale debiti	585.618	410.559
E) Ratei e risconti	32.633	28.794
Totale passivo	1.321.646	856.562

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.108.726	1.605.130
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	6.400	-
altri	632	1.538
Totale altri ricavi e proventi	7.032	1.538
Totale valore della produzione	2.115.758	1.606.668
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	148.219	124.172
7) per servizi	1.274.822	1.075.914
8) per godimento di beni di terzi	30.616	13.388
9) per il personale		
a) salari e stipendi	149.073	141.659
b) oneri sociali	45.601	37.138
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	17.961	14.973
c) trattamento di fine rapporto	7.428	7.899
d) trattamento di quiescenza e simili	2.747	2.746
e) altri costi	7.786	4.328
Totale costi per il personale	212.635	193.770
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.690	7.724
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.690	7.724
Totale ammortamenti e svalutazioni	8.690	7.724
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(4.892)	(1.597)
14) oneri diversi di gestione	24.170	17.344
Totale costi della produzione	1.694.260	1.430.715
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	421.498	175.953
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.890	1.320
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.890	1.320
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.890)	(1.320)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	419.608	174.633
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	122.831	50.000
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	122.831	50.000
21) Utile (perdita) dell'esercizio	296.777	124.633

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa - Contenuto e forma del bilancio

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti. L'organo di controllo (Revisore Contabile), nominato per poter ottenere l'accreditamento A.T.S., ha redatto invece, ai sensi di legge, la relativa relazione.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2023 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.

Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "*è rilevante lo stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa*". E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti). Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D. Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.

L'amministratore unico, sulla base delle buone performance economiche raggiunte e sulla base della solida situazione patrimoniale e finanziaria, ritiene che la Società ha la capacità di continuare la propria operatività nel prevedibile futuro ed ha pertanto redatto il bilancio sulla base della continuità aziendale.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

In sede di redazione del bilancio non si sono riscontrati errori rilevanti nè tantomeno irrilevanti, commessi per uno o più esercizi contabili precedenti. Tutti i fatti aziendali risultano correttamente trattati in base alle informazioni disponibili, sia nella loro rappresentazione qualitativa e che quantitativa.

Si precisa che la società si è avvalsa della facoltà di approvare il bilancio d'esercizio nel termine di 180 giorni dalla chiusura del medesimo, prevista dall'articolo 2364 comma 2 del c.c., per effetto di dati mancanti non forniti in tempo utile da parte di un organo della Pubblica Amministrazione (Agenzia di Tutela della Salute di Bergamo) necessari per la redazione del bilancio.

Criteri di valutazione

Valutazione delle attività e passività in moneta diversa dall'euro

Non esistono al 31/12/2023 attività e passività in moneta diversa dall'euro.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto.

Non sono state effettuate rivalutazioni monetarie.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989).

Gli ammortamenti effettuati rispecchiano l'effettivo deperimento e consumo subito dai beni strumentali ed il loro possibile utilizzo futuro.

I beni in locazione finanziaria, dove presenti, sono iscritti nell'attivo patrimoniale nell'esercizio in cui è esercitato il diritto di riscatto.

Immobilizzazioni finanziarie

Al 31/12/2023 sono presenti cauzioni per canoni di locazione.

Rimanenze

Le giacenze di magazzino sono valutate al costo specifico di acquisto.

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

Non esistono crediti o debiti *in valuta estera*.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non esistono alla data del 31/12/2023 attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Fondi Per Rischi Ed Oneri

Non esistono alla data del 31/12/2023 Fondi per Rischi ed Oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributarî nel caso risulti un credito netto.

Non esistono alla data del 31/12/2023 differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, che richiedano l'iscrizione della connessa fiscalità differita.

Operazioni di locazione finanziaria

Non esistono alla data del 31/12/2023 operazioni di locazione finanziaria.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non esistono crediti verso soci per versamenti ancora dovuti al 31/12/2023.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	68.761	-	68.761
Rivalutazioni	0	-	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	30.025		30.025
Svalutazioni	0	-	-	-
Valore di bilancio	-	38.736	1.230	39.966
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	18.398	-	18.398
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	-	-	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	-	-	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	-	-	-
Ammortamento dell'esercizio	0	8.692		8.692
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	-	-	-
Altre variazioni	0	(6.100)	-	(6.100)
Totale variazioni	0	3.606	-	3.606
Valore di fine esercizio				
Costo	0	81.059	-	81.059
Rivalutazioni	0	-	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	38.717		38.717
Svalutazioni	0	-	-	-
Valore di bilancio	-	42.342	1.230	43.572

Immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote:

costi di impianto e di ampliamento 20%

altre immobilizzazioni immateriali 20%

software 50%

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

Fino ad ammortamento completato non saranno distribuiti dividendi, in assenza di riserve sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati.

Di seguito la composizione delle immobilizzazioni immateriali.

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0

Immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

Ammortamenti Ordinari:

Attrezzature 15%

Macchine elettroniche ufficio 20%

Mobili e macchine ordinarie ufficio 12%

Nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito l'ammortamento viene ridotto forfetariamente alla metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

I beni di costo unitario sino ad euro 516,46, suscettibili di autonoma utilizzazione, sono stati ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione. Gli ammortamenti rispecchiano l'effettivo deperimento e consumo subiti da detti beni ed il loro possibile utilizzo futuro.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	708	5.469	56.484	6.100	68.761
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	53	3.589	26.383	-	30.025
Valore di bilancio	655	1.880	30.101	6.100	38.736
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	18.398	-	18.398
Ammortamento dell'esercizio	107	507	8.078	-	8.692
Altre variazioni	-	-	-	(6.100)	(6.100)
Totale variazioni	(107)	(507)	10.320	(6.100)	3.606
Valore di fine esercizio					
Costo	708	5.469	74.882	-	81.059
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	160	4.096	34.461	-	38.717
Valore di bilancio	548	1.373	40.421	-	42.342

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.230	1.230	1.230
Totale crediti immobilizzati	1.230	1.230	1.230

Attivo circolante

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	17.250	4.892	22.142
Totale rimanenze	17.250	4.892	22.142

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti con specifica indicazione della natura e della ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	330.968	572.024	902.992	902.992
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	61.282	(59.139)	2.143	2.143
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	392.250	512.885	905.135	905.135

Si precisa che al 31.12.2023 non esistono crediti esigibili oltre i 5 anni.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono alla data del 31/12/2023 crediti, iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie, relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	335.273	(75.050)	260.223
Denaro e altri valori in cassa	2.438	1.901	4.339
Totale disponibilità liquide	337.711	(73.149)	264.562

Ratei e risconti attivi

Di seguito viene esposta la variazione dei Ratei e Risconti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	26.685	7.844	34.529
Totale ratei e risconti attivi	26.685	7.844	34.529

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

Nel corso del 2023 la Riserva Straordinaria risulta incrementata di € 124.633,00 per effetto della destinazione dell'utile dell'esercizio 2022 a seguito dell'approvazione del bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.200	-	-		10.200
Riserva legale	2.040	-	-		2.040
Altre riserve					
Riserva straordinaria	244.353	124.633	-		368.986
Totale altre riserve	244.353	124.633	-		368.986
Utile (perdita) dell'esercizio	124.633	-	(124.633)	296.777	296.777
Totale patrimonio netto	381.226	124.633	(124.633)	296.777	678.003

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
Capitale	10.200	
Riserva legale	2.040	B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	368.986	A,B,C
Totale altre riserve	368.986	
Totale	381.226	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	35.983
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	7.114
Utilizzo nell'esercizio	17.705
Totale variazioni	(10.591)
Valore di fine esercizio	25.392

Debiti

I Debiti verso i fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare con la controparte.

Variazioni e scadenza dei debiti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Si precisa che al 31.12.2023 non esistono debiti assistiti da garanzie reali con scadenza superiore ai 5 anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.091	148.909	150.000	-	150.000
Debiti verso fornitori	324.571	9.973	334.544	334.544	-
Debiti tributari	63.726	20.654	84.380	84.380	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.312	(2.348)	6.964	6.964	-
Altri debiti	11.859	(2.129)	9.730	9.730	-
Totale debiti	410.559	175.059	585.618	435.618	150.000

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	150.000	150.000
Debiti verso fornitori	334.544	334.544
Debiti tributari	84.380	84.380
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.964	6.964
Altri debiti	9.730	9.730
Debiti	585.618	585.618

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	585.618	585.618

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	150.000	150.000
Debiti verso fornitori	334.544	334.544
Debiti tributari	84.380	84.380
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.964	6.964
Altri debiti	9.730	9.730
Totale debiti	585.618	585.618

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono alla data del 31/12/2023 debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

Di seguito viene esposta la variazione dei Ratei e Risconti e passivi:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	28.794	3.839	32.633
Totale ratei e risconti passivi	28.794	3.839	32.633

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.
La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
PRESTAZIONI DI SERVIZI ITALIA	2.108.726
Totale	2.108.726

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	2.108.726
Totale	2.108.726

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	1.140
Altri	750
Totale	1.890

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

Le imposte sul reddito (Ires/Irap) sono state calcolate secondo il principio di competenza.

L'imposta IRES di competenza è pari a Euro 103.979,00, l'imposta IRAP di competenza è pari a Euro 18.852,00.

In bilancio non sono state contabilizzate **imposte anticipate**, ossia imposte che pur essendo inerenti ad esercizi futuri, sono esigibili nell'esercizio in corso, e neppure **imposte differite** ossia quelle che pur essendo di competenza dell'esercizio, si renderanno esigibili solo nel corso degli esercizi successivi, data la scarsa rilevanza delle **differenze temporanee** tra il valore attribuito ad una posta di bilancio secondo la normativa civilistica rispetto a quello attribuito in base alla normativa fiscale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	9
Altri dipendenti	1
Totale Dipendenti	10

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

La revisione legale dei conti annuali è affidata alla Dott.ssa Gucciardino Floriana, revisore legale iscritto regolarmente all'albo.

	Sindaci
Compensi	3.500

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

In applicazione di quanto previsto dalla Direttiva Comunitaria 2006/46/CE recepita con il D.Lgs. 173/2008 e introdotta nel nostro ordinamento giuridico all'art. 2427, n. 22-bis del Codice Civile si dà atto che la nostra società ha posto in essere, nell'esercizio 2023, operazioni con parti correlate. In particolare sono state effettuate operazioni con i soci che, in qualità di professionisti abilitati, hanno effettuato prestazioni infermieristiche professionali a favore dei servizi proposti da Itineris srl. Si precisa che l'ammontare di tali operazioni è così suddivisa: Zucchelli Maura € 106.938,00; Zanotti Romina € 111.213,13. Si precisa che tali operazioni sono state effettuate a condizioni non divergenti da quelle di mercato.

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

La società non ha strumenti finanziari derivati.

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

CONTRIBUTI PUBBLICI

In ottemperanza agli adempimenti di trasparenza e pubblicità previsti ai sensi della Legge n.124 del 04 agosto 2017, art. 1, commi 125-129, che ha imposto a carico delle imprese l'obbligo di indicare "sovvenzioni, contributi, e comunque vantaggi economici di qualunque genere" si dichiara che la società ha ricevuto nell'anno 2023 sovvenzioni, contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dalle loro partecipate come qui di seguito descritti:

BANDO SVILUPPO DI IMPRESA 2023

- Atto di concessione n.129
- Autorità concedente: Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Bergamo
- Importo nominale: € 3.500
- Elementi di aiuto: € 3.500
- Erogato: no
- Riferimento Normativo: Reg. UE 1407/213 de minimis generale

BANDO FORMAZIONE INTERCATEGORIALE 2022

- Atto di concessione n.69
- Autorità concedente: Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Bergamo

- Importo nominale: € 6.400
- Elementi di aiuto: € 6.400
- Erogato: Sì
- Riferimento Normativo: Reg. UE 1407/213 de minimis generale

FONDO IMPRESA FEMMINILE

- Atto di concessione: Provvedimento di concessione
- CUP: C15C23000940004
- Autorità concedente: Ministero delle imprese e del Made in Italy
- Importo nominale: € 66.876,33
- Elementi di aiuto: € 66.876,33
- Erogato: No
- Riferimento Normativo: Reg. UE 1407/213 de minimis generale

Si precisa che i contributi sono registrati nel Registro Nazionale degli Aiuti di Stato.

Nota integrativa, parte finale

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Specificatamente per quanto attiene l'utile dell'esercizio 2023 pari ad € 296.777,40 se ne suggerisce il rinvio all'esercizio successivo e la destinazione totale alla Riserva Straordinaria.

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.

ITINERIS S.R.L.

- Zanotti Romina -

Ponte Nossa, lì 28/06/2024

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta Zanotti Romina, in qualità di legale rappresentante della società dichiara di aver redatto il presente bilancio e consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del DPR 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.