

# MONTESSORI SCHOOL SRL IMPRESA SO CIALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA MONTE NUOVO LICOLA PATRIA 105 - 80078 POZZUOLI NA
<b>Codice Fiscale</b>	09772831211
<b>Numero Rea</b>	NA 1056351
<b>P.I.</b>	09772831211
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.000
<b>Forma giuridica</b>	Società a responsabilità limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	852000
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale micro

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	7.500	7.500
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	30.606	16.448
II - Immobilizzazioni materiali	46.675	9.000
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>77.281</b>	<b>25.448</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>  II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.707	92.241
<b>Totale crediti</b>	<b>24.707</b>	<b>92.241</b>
IV - Disponibilità liquide	217.926	176.117
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>242.633</b>	<b>268.358</b>
D) Ratei e risconti	2.501	-
<b>Totale attivo</b>	<b>329.915</b>	<b>301.306</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	6.464	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	122.815	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	68.460	129.279
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>207.739</b>	<b>139.279</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	7.364	1.910
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	96.981	101.779
<b>Totale debiti</b>	<b>96.981</b>	<b>101.779</b>
E) Ratei e risconti	17.831	58.338
<b>Totale passivo</b>	<b>329.915</b>	<b>301.306</b>

## **Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro**

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 che viene sottoposto all'esame della compagine societaria evidenzia un risultato d'esercizio pari a € 68.460.

La società ha deciso di redigere il bilancio di esercizio in forma micro in quanto non ha superato, per due esercizi consecutivi, due dei seguenti limiti dimensionali:

1) Totale dell'attivo di Stato Patrimoniale: € 175.000

2) Ricavi delle vendite e delle prestazioni: € 350.000

3) Dipendenti occupati in media nell'esercizio: 5 unità

Per l'effetto, la società ha potuto beneficiare delle semplificazioni disposte per le micro-imprese ex art. 2435-ter C.c., risultando, quindi, esonerata dalla redazione del Rendiconto finanziario e della Nota Integrativa.

Ai sensi dell'art. 2435-ter del Codice civile, in recepimento dell'art. 6, comma 13, D.Lgs. n. 139/2015, di seguito si riportano le informazioni in calce allo Stato Patrimoniale.

L'informativa di cui al numero 16) dell'art. 2427 Codice civile si fornisce mediante apposito prospetto.

Relativamente alle informazioni di cui al numero 9) dell'art. 2427 del Codice civile, si esplicita che non risulta alcun importo di garanzie, impegni e/o passività potenziali non evidenziate dallo Stato Patrimoniale; né risultano impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché impegni assunti nei confronti di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

Si fa presente che la società ha fruito dell'esonero dalla redazione della relazione sulla gestione, al pari delle società che redigono il bilancio in forma abbreviata, qui fornendo le informazioni di cui al comma 3, n. 3) dell'art. 2428 C.c. ed in particolare precisando che la società non detiene azioni proprie né azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

Si puntualizza che la società si è avvalsa dell'esonero dalla redazione della relazione sulla gestione, al pari delle società che redigono il bilancio in forma abbreviata, qui fornendo le informazioni di cui al comma 3, n. 4) dell'art. 2428 C.c. ed in particolare precisando che la società non ha acquistato o alienato azioni proprie né azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

## **Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto**

	Amministratori
Compensi	1.185

L'organo amministrativo ritiene non vi siano incertezze significative o fattori di rischio in merito alla capacità aziendale di produrre reddito in futuro, per questo motivo, allo stato attuale, la continuità non è messa a rischio. Si è consci, come organo amministrativo, delle eventuali criticità legate alle emergenze nazionali e internazionali, i cui possibili effetti sono stati attentamente ponderati in termini di valutazione sul permanere della continuità aziendale.

In base al Principio Contabile OIC 29 non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la data di riferimento del bilancio che comportino una rettifica dei valori di bilancio.

L'assemblea per l'approvazione del bilancio è stata convocata regolarmente entro i 120 giorni ordinari dalla chiusura dell'esercizio; non è stato, quindi, necessario ricorrere alla deroga dell'art. 2364, comma 2, C.c.

Si precisa, infine, che la società non ha usufruito delle deroghe previste dall'art. 2423, comma 5, C.c. compresa la deroga annunciata dal D.L. n. 104/2020, cd. "Decreto Agosto" e successive proroghe, che ha reso possibile sospendere in tutto o in parte la quota annua d'ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali nei bilanci d'esercizio 2020 e 2021; inoltre la società non detiene strumenti finanziari o altre attività valutate al fair value, così come disposto dall'art. 2426, comma 1, numero 11-bis, C.c.

La società non si è avvalsa della facoltà concessa dal D.L. n. 104/2020 e dal D.L. n. 41/2021, che consente la rivalutazione dei beni dell'impresa risultanti dal bilancio dell'esercizio 2020 e 2021.

L'articolo 56 del DL 18/2020 "Decreto Cura Italia" ha introdotto una moratoria per i contratti di leasing, consentendo la possibilità di sospendere i canoni in scadenza a decorrere dal 17 marzo 2020 e fino al 30 giugno 2021. L'Organo amministrativo ha deciso di non aderire alla moratoria.

## Conto economico micro

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	250.144	92.527
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	374.234	247.584
altri	2.439	599
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>376.673</b>	<b>248.183</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>626.817</b>	<b>340.710</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	114.205	18.544
7) per servizi	110.541	64.914
8) per godimento di beni di terzi	104.866	18.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	130.828	34.378
b) oneri sociali	34.477	9.825
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.782	2.472
c) trattamento di fine rapporto	6.782	2.472
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>172.087</b>	<b>46.675</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	15.719	5.112
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.679	4.112
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.040	1.000
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>15.719</b>	<b>5.112</b>
14) oneri diversi di gestione	1.794	479
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>519.212</b>	<b>153.724</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>107.605</b>	<b>186.986</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10	-
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>10</b>	<b>-</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(10)</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>107.595</b>	<b>186.986</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	39.135	57.707
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>39.135</b>	<b>57.707</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>68.460</b>	<b>129.279</b>

## **Bilancio micro, altre informazioni**

Di seguito, si riportano le altre informazioni previste per i bilanci delle micro imprese.

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

Di seguito si riportano tutte le altre informazioni relative al disposto della Legge 4 agosto 2017 n. 124, la quale al comma 125 dell'art. 1 dispone che, a decorrere dall'anno 2018, le imprese che ricevono sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni siano tenute a pubblicare tali importi all'interno del bilancio di esercizio, purché tali importi ricevuti dal soggetto beneficiario siano superiori a € 10.000 nel periodo considerato (comma 127). Nella tabella seguente vengono esposti gli importi:

	<b>Soggetto erogante</b>	<b>Contributo ricevuto</b>
	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE	374.234
<b>Totale</b>		374.234

### **Informativa tempi di pagamento tra imprese ex art. 22 del D.L. 34/2019**

L'informativa prevista dall'art. 7-ter del D.Lgs. n. 231/2002 (recante "Attuazione della direttiva 2000/35/CE e relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali), aggiunta dall'art. 22 del D.L. 34/2019 ("Decreto crescita") non viene fornita in quanto si ritiene che l'informativa sia obbligatoria solamente per i bilanci delle aziende che operano nel Terzo Settore all'interno del bilancio sociale (Circolare Assonime n. 32/2019).

### **Ulteriori dati sulle Altre informazioni al Bilancio Micro**

#### **Conclusioni**

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

L'Amministratore unico  
Alessandra Musto

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

"La sottoscritta Alessandra Musto, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società."