

LA SICUREZZA NOTTURNA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE DIAZ 113, 09125 CAGLIARI (CA)
Codice Fiscale	01267760922
Numero Rea	CA 105466
P.I.	01267760922
Capitale Sociale Euro	673.460 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	801000
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

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.465.504	2.531.068
2) impianti e macchinario	19.614	25.542
3) attrezzature industriali e commerciali	67.992	74.583
4) altri beni	161.206	156.115
Totale immobilizzazioni materiali	2.714.316	2.787.308
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
c) imprese controllanti	3.613	3.613
Totale partecipazioni	3.613	3.613
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.613	3.613
Totale immobilizzazioni (B)	2.717.929	2.790.921
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	104.700	119.566
Totale rimanenze	104.700	119.566
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.626.513	1.864.958
Totale crediti verso clienti	1.626.513	1.864.958
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	53.290	62.852
Totale crediti tributari	53.290	62.852
5-ter) imposte anticipate	126.498	203.313
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.156	4.856
Totale crediti verso altri	5.156	4.856
Totale crediti	1.811.457	2.135.979
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	161.722	28.670
2) assegni	-	378
3) danaro e valori in cassa	254	1.162
Totale disponibilità liquide	161.976	30.210
Totale attivo circolante (C)	2.078.133	2.285.755
D) Ratei e risconti	1.405.106	1.315.784
Totale attivo	6.201.168	6.392.460
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	673.460	673.460
III - Riserve di rivalutazione	132.124	672.575
IV - Riserva legale	141.926	141.926
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	46.921	46.921
Totale altre riserve	46.921	46.921

VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(606.510)	(606.510)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	117.866	(540.451)
Totale patrimonio netto	505.787	387.921
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	78.764	102.158
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.051.160	1.336.101
esigibili oltre l'esercizio successivo	335.516	378.554
Totale debiti verso banche	1.386.676	1.714.655
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	108.025	145.109
Totale debiti verso fornitori	108.025	145.109
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.915.789	1.898.122
esigibili oltre l'esercizio successivo	310.645	494.280
Totale debiti tributari	2.226.434	2.392.402
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.013.891	500.829
esigibili oltre l'esercizio successivo	249.354	458.498
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.263.245	959.327
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	632.237	640.888
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	50.000
Totale altri debiti	632.237	690.888
Totale debiti	5.616.617	5.902.381
Totale passivo	6.201.168	6.392.460

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.202.370	4.225.588
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	498
altri	1.548.824	364.765
Totale altri ricavi e proventi	1.548.824	365.263
Totale valore della produzione	6.751.194	4.590.851
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	230.017	91.359
7) per servizi	567.625	383.128
8) per godimento di beni di terzi	143.836	124.156
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.773.883	3.305.387
b) oneri sociali	1.080.650	941.507
c) trattamento di fine rapporto	2.297	2.719
e) altri costi	71.676	80.353
Totale costi per il personale	4.928.506	4.329.966
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	109.729	111.233
Totale ammortamenti e svalutazioni	109.729	111.233
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	14.866	(10.697)
14) oneri diversi di gestione	170.930	157.654
Totale costi della produzione	6.165.509	5.186.799
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	585.685	(595.948)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	511	277.986
Totale proventi diversi dai precedenti	511	277.986
Totale altri proventi finanziari	511	277.986
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	326.198	222.489
Totale interessi e altri oneri finanziari	326.198	222.489
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(325.687)	55.497
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	259.998	(540.451)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	65.317	-
imposte differite e anticipate	76.815	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	142.132	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	117.866	(540.451)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2024 31-12-2023

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	117.866	(540.451)
Imposte sul reddito	142.132	-
Interessi passivi/(attivi)	325.687	(55.497)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	585.685	(595.948)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	2.297	2.719
Ammortamenti delle immobilizzazioni	109.729	111.233
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	(540.451)	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	(428.425)	113.952
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	157.260	(481.996)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	14.866	(10.697)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	238.445	(532.718)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(37.084)	(4.992)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(89.322)	(26.261)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	88.561	1.446.324
Totale variazioni del capitale circolante netto	215.466	871.656
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	372.726	389.660
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(325.687)	55.497
(Imposte sul reddito pagate)	(65.317)	-
(Utilizzo dei fondi)	(25.691)	(67.310)
Totale altre rettifiche	(416.695)	(11.813)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(43.969)	377.847
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(36.737)	-
Disinvestimenti	-	10.143
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(36.737)	10.143
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(284.941)	(57.633)
(Rimborso finanziamenti)	(43.038)	(334.202)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	540.451	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	212.472	(391.835)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	131.766	(3.845)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	28.670	33.525
Assegni	378	378
Danaro e valori in cassa	1.162	152
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	30.210	34.055
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	161.722	28.670
Assegni	-	378
Danaro e valori in cassa	254	1.162
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	161.976	30.210

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

La vostra Società, svolge l'attività nel settore dei servizi di vigilanza, trasporto e scorte valori mediante personale specializzato e munita di decreto prefettizio di "Guardia particolare giurata". I servizi offerti sono svolti sia nei confronti di Enti pubblici e privati, commerciali e non, industriali, nonché di persone fisiche, mediante l'ausilio di idonei e sofisticati mezzi tecnici.

La Società non controlla altre imprese né appartiene a gruppo in qualità di controllata o collegata.

Si rimanda a quanto esposto nella relazione sulla gestione, per dettagliate informazioni in merito all'attività svolta, e ai fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Principi di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2024 e non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente.

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.**

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

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 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti).

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente. Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

Le *partecipazioni* in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione od al valore di perizia per quelle derivanti da operazioni di conferimento. Il costo viene rettificato in presenza di perdite durevoli di valore. Il valore originario viene ripristinato qualora siano venuti meno i motivi delle precedenti svalutazioni effettuate. Gli effetti della valutazione secondo il metodo del patrimonio netto sono evidenziate nel commento alle corrispondenti voci di bilancio

Le immobilizzazioni consistenti in partecipazioni in imprese controllate e in imprese collegate sono valutate secondo il metodo del patrimonio netto e cioè per un importo pari alla corrispondente frazione del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio delle imprese medesime.

Rimanenze

Le giacenze di magazzino, sono valutate al minore tra il costo di acquisto (inclusivo degli oneri accessori) o di produzione ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato in base al principio contabile OIC 13

Per valore desumibile dall'andamento del mercato si intende il costo di riacquisto per le materie prime e il valore di netto realizzo per i semilavorati e per i prodotti finiti.

Le rimanenze obsolete o a lento rigiro sono svalutate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzo o di realizzo.

I prodotti in corso di lavorazione sono valutati sulla base del costo sostenuto nell'esercizio.

Qualora il valore così ottenuto differisca in misura apprezzabile dai costi correnti alla chiusura dell'esercizio, la differenza viene indicata, distintamente per categoria di beni, nel commento della corrispondente voce di bilancio.

Le materie prime, sussidiarie e di consumo sono iscritte ad un valore costante in quanto vengono costantemente rinnovate, rappresentano un importo scarsamente rilevante rispetto al bilancio nel suo complesso e non vi sono variazioni significative nella loro entità, composizione e valore.

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minore fra il costo d'acquisto inclusivo degli oneri accessori ed il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

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.

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 Tributari" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile OIC 25, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio.

Non sono effettuati accantonamenti di imposte differite a fronte di fondi o riserve tassabili a causa delle scarse probabilità di distribuire la riserva ai soci.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.923.849	237.103	257.727	430.339	4.849.018
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.392.781	211.561	183.144	274.224	2.061.710
Valore di bilancio	2.531.068	25.542	74.583	156.115	2.787.308
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	65.564	5.927	10.403	27.834	109.728
Altre variazioni	-	(1)	3.812	32.925	36.736
Totale variazioni	(65.564)	(5.928)	(6.591)	5.091	(72.992)
Valore di fine esercizio					
Costo	3.923.849	237.102	261.539	463.264	4.885.754
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.458.345	217.488	193.547	302.058	2.171.438
Valore di bilancio	2.465.504	19.614	67.992	161.206	2.714.316

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllanti	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.613	3.613
Valore di bilancio	3.613	3.613
Valore di fine esercizio		
Costo	3.613	3.613
Valore di bilancio	3.613	3.613

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in imprese controllanti	3.613

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in imprese controllanti

Descrizione	Valore contabile
Partecipazioni	3.613

Descrizione	Valore contabile
Totale	3.613

Attivo circolante

Rimanenze

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	119.566	(14.866)	104.700
Totale rimanenze	119.566	(14.866)	104.700

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

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

Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.864.958	(238.445)	1.626.513	1.626.513
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	62.852	(9.562)	53.290	53.290
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	203.313	(76.815)	126.498	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.856	300	5.156	5.156
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.135.979	(324.522)	1.811.457	1.684.959

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.626.513	1.626.513
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	53.290	53.290
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	126.498	126.498
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.156	5.156
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.811.457	1.811.457

Disponibilità liquide

Variazioni delle 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	28.670	133.052	161.722

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Assegni	378	(378)	-
Denaro e altri valori in cassa	1.162	(908)	254
Totale disponibilità liquide	30.210	131.766	161.976

Ratei e risconti attivi

Ratei e Risconti attivi

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti attivi che assumono valore apprezzabile.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.315.784	89.322	1.405.106
Totale ratei e risconti attivi	1.315.784	89.322	1.405.106

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Voci patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.
Rispetto al 31/12/2023 il capitale sociale è rimasto invariato, così come la riserva legale.
Si rammenta che la perdita relativa all'esercizio 2022 di euro 606.510 è stata rinviata alla chiusura dell'esercizio 2027 optando per l'applicazione dell'art. 6 del DL 23/2020.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	673.460							673.460
Riserve di rivalutazione	672.575							132.124
Riserva legale	141.926							141.926
Altre riserve								
Varie altre riserve	46.921							46.921
Totale altre riserve	46.921							46.921
Utili (perdite) portati a nuovo	(606.510)							(606.510)
Utile (perdita) dell'esercizio	(540.451)						117.866	117.866
Totale patrimonio netto	387.921						117.866	505.787

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	673.460	
Riserve di rivalutazione	132.124	b
Riserva legale	141.926	b
Altre riserve		
Varie altre riserve	46.921	e
Totale altre riserve	46.921	
Totale	994.431	

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

Trattamento fine rapporto

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	102.158
Variazioni nell'esercizio	

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Accantonamento nell'esercizio	2.297
Utilizzo nell'esercizio	77.430
Altre variazioni	51.739
Totale variazioni	(23.394)
Valore di fine esercizio	78.764

Debiti

Debiti

I debiti verso banche a breve termine si riferiscono a:

- Debiti per scoperti di conto corrente relativi ad affidamenti per elasticità di cassa richiesti per sopperire al disallineamento temporale tra entrate ed uscite della gestione corrente, per un totale di Euro 580.041.
- Debiti per anticipi fatture, per Euro 100.738.
- Mutui/finanziamenti, quota scadente entro l'esercizio successivo per Euro 370.380.

I debiti a medio lungo termine, suddivisi per garanzie concesse, si riferiscono a:

Debiti con garanzie reali

Debiti verso banche per Euro 335.516.

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.

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Per effetto dell'Accordo di ristrutturazione dei debiti tributati, l'importo relativo agli esercizi precedenti è notevolmente diminuito.

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.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.714.655	(327.979)	1.386.676	1.051.160	335.516
Debiti verso fornitori	145.109	(37.084)	108.025	108.025	-
Debiti tributari	2.392.402	(165.968)	2.226.434	1.915.789	310.645
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	959.327	303.918	1.263.245	1.013.891	249.354
Altri debiti	690.888	(58.651)	632.237	632.237	-
Totale debiti	5.902.381	(285.764)	5.616.617	4.721.102	895.515

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	1.386.676	1.386.676
Debiti verso fornitori	108.025	108.025
Debiti tributari	2.226.434	2.226.434
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.263.245	1.263.245
Altri debiti	632.237	632.237
Debiti	5.616.617	5.616.617

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	705.898	705.898	680.778	1.386.676
Debiti verso fornitori	-	-	108.025	108.025
Debiti tributari	-	-	2.226.434	2.226.434
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	1.263.245	1.263.245
Altri debiti	-	-	632.237	632.237
Totale debiti	705.898	705.898	4.910.719	5.616.617

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Tra gli altri ricavi è stata rilevata una sopravvenienza attiva relativa all'accordo di ristrutturazione dei debiti tributari, contributivi e del lavoro che ha permesso di ridurre i debiti pagando la sola quota capitale (decurtata della percentuale accordata) e gli interessi legali.

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

Ripartizione dei ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli 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
Vigilanza privata	5.202.370
Totale	5.202.370

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	5.202.370
Totale	5.202.370

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	186.128
Altri	140.070
Totale	326.198

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

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

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Quadri	2
Impiegati	7
Operai	129
Totale Dipendenti	138

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	167.815	9.362

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni e garanzie

Non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Ai sensi dell'art.1 c 125 e 127 della Legge 124/2017 (Legge annuale per il mercato e la concorrenza) e con successivo chiarimento del Ministero del Lavoro con circ. n. 2 del 2019, la nostra Società risponde all'obbligo di pubblicità e trasparenza a cui è sottoposta, evidenziando che nell'esercizio 2024, a titolo di contributo o prestazione, ha ricevuto le seguenti somme, così come risulta dal Registro Nazionale degli Aiuti di Stato:

Titolo misura	Autorità concedente	Strumento di aiuto	Importo nominale €	Elemento di aiuto €
Agevolazione contributiva per l'occupazione in aree svantaggiate - Decontribuzione Sud (art. 27 D.L. 104 /2020)	Inps	Agevolazione fiscale o esenzione fiscale	122.331,75	122.331,75
Agevolazione contributiva per l'occupazione in aree svantaggiate - Decontribuzione Sud (1° luglio - 31 dicembre 2022) - Art. 1 commi 161 - 168 L. 178/2020	Inps	Agevolazione fiscale o esenzione fiscale	115.262,31	115.262,31
Regolamento per i fondi interprofessionali per la formazione continua per la concessioni di aiuti di stato esentati ai sensi del regolamento CE n.651/2014 e in regime de minimis ai sensi del regolamento CE n. 1407/2013	FONDIMPRESA	Sovvenzione/Contributo in conto interessi	18.826,00	18.826,00
Fondo di garanzia per le piccole e medie imprese	Banca del Mezzogiorno MedioCredito Centrale S.p.A.	Garanzia (se del caso con un riferimento alla decisione della Commissione (10))	195.000,00	4.231,50
Fondo di garanzia per le piccole e medie imprese	Banca del Mezzogiorno MedioCredito Centrale S.p.A.	Garanzia (se del caso con un riferimento alla	120.000,00	2.604,00

		decisione della Commissione (10))		
GARANZIE DEI CONFIDI ALLE PMI	SOCIETA' COOPERATIVA DI GARANZIA COLLETTIVA DEI FIDI TRA PICCOLE E MEDIE IMPRESE - GARANZIA ETICA	Garanzia (se del caso con un riferimento alla decisione della Commissione (10))	75.000,00	1.425,00
GARANZIE DEI CONFIDI ALLE PMI	SOCIETA' COOPERATIVA DI GARANZIA COLLETTIVA DEI FIDI TRA PICCOLE E MEDIE IMPRESE - GARANZIA ETICA	Garanzia (se del caso con un riferimento alla decisione della Commissione (10))	100.000,00	5.534,70
Regolamento per i fondi interprofessionali per la formazione continua per la concessioni di aiuti di stato esentati ai sensi del regolamento CE n.651/2014 e in regime de minimis ai sensi del regolamento CE n. 1407/2013	FONDIMPRESA	Sovvenzione/Contributo in conto interessi	37.600,00	37.600,00

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

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 la destinazione dell'utile di esercizio di Euro 117.866 si propone quanto segue:

- accantonamento alla riserva indisponibile ex dl 126/2020 per euro 57.827, pari alla sospensione degli ammortamenti dell'esercizio 2022;
- accantonamento a riserva statutaria per la restante parte di euro 60.039.

La sottoscritta Iolanda Farris, in qualità di rappresentante legale della società dichiara di aver redatto il presente bilancio.
in fede

Il Presidente del CdA

F.to Iolanda Farris

Dichiarazione di conformità del bilancio

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari – autorizzazione Agenzia

Entrate - Ufficio Territoriale di Cagliari 1 n. 103244 del 30.11.2020

La sottoscritta *Iolanda Farris*, 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.

Il Presidente del CdA

F.to Iolanda Farris