CENTRO TESSILE COTONIERO ABBIGLIAM.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA S.ANNA N. 2, 21052 BUSTO ARSIZIO (VA)
Codice Fiscale	01724710122
Numero Rea	VA 202657
P.I.	01724710122
Capitale Sociale Euro	1.418.199 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	53.398	112.962
7) altre	55.204	82.687
Totale immobilizzazioni immateriali	108.602	195.649
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.968.222	2.018.998
2) impianti e macchinario	4.191.129	3.936.937
3) attrezzature industriali e commerciali	56.322	24.248
4) altri beni	351.243	389.048
5) immobilizzazioni in corso e acconti	25.713	5.400
Totale immobilizzazioni materiali	6.592.629	6.374.631
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	17.868	-
d-bis) altre imprese	10.178	10.178
Totale partecipazioni	28.046	10.178
Totale immobilizzazioni finanziarie	28.046	10.178
Totale immobilizzazioni (B)	6.729.277	6.580.458
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	100.652	123.756
3) lavori in corso su ordinazione	119.852	203.134
Totale rimanenze	220.504	326.890
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.783.075	1.938.347
Totale crediti verso clienti	1.783.075	1.938.347
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	953	-
Totale crediti verso imprese controllate	953	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	259.178	3.937
esigibili oltre l'esercizio successivo	28.074	-
Totale crediti tributari	287.252	3.937
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.255.864	1.350.233
Totale crediti verso altri	1.255.864	1.350.233
Totale crediti	3.327.144	3.292.517
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	1.768	1.273
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.768	1.273
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.480.891	3.041.957
2) assegni	-	8.190

3) danaro e valori in cassa	3.728	2.884
Totale disponibilità liquide	3.484.619	3.053.031
Totale attivo circolante (C)	7.034.035	6.673.711
D) Ratei e risconti	52.207	63.188
Totale attivo	13.815.519	13.317.357
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.418.199	1.418.199
III - Riserve di rivalutazione	676.635	676.635
IV - Riserva legale	286.103	286.103
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	3.553.618	2.514.286
Totale altre riserve	3.553.618	2.514.286
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(13)	(636)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.185.868	1.039.331
Totale patrimonio netto	7.120.410	5.933.918
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	13	636
4) altri	1.270.000	1.110.000
Totale fondi per rischi ed oneri	1.270.013	1.110.636
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	329.510	333.537
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	751.911	632.936
esigibili oltre l'esercizio successivo	753.986	1.505.897
Totale debiti verso banche	1.505.897	2.138.833
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	43.396	66.321
Totale acconti	43.396	66.321
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.399.683	1.077.359
Totale debiti verso fornitori	1.399.683	1.077.359
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	175.857	380.433
Totale debiti tributari	175.857	380.433
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	209.928	151.340
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	209.928	151.340
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	619.272	791.707
Totale altri debiti	619.272	791.707
Totale debiti	3.954.033	4.605.993
E) Ratei e risconti	1.141.553	1.333.273
Totale passivo	13.815.519	13.317.357

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.827.309	8.976.051
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(83.283)	102.851
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	573.250	596.888
altri	69.818	98.080
Totale altri ricavi e proventi	643.068	694.968
Totale valore della produzione	10.387.094	9.773.870
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	452.984	342.635
7) per servizi	2.403.506	2.307.182
8) per godimento di beni di terzi	19.418	13.460
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.326.081	2.916.029
b) oneri sociali	889.821	772.186
c) trattamento di fine rapporto	229.875	210.410
e) altri costi	44.727	37.823
Totale costi per il personale	4.490.504	3.936.448
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	91.055	107.067
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.036.293	769.688
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	10.450	171.486
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.137.798	1.048.241
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	23.103	3.580
12) accantonamenti per rischi	160.695	417.616
14) oneri diversi di gestione	73.226	80.553
Totale costi della produzione	8.761.234	8.149.715
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.625.860	1.624.155
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.966	1.127
Totale proventi diversi dai precedenti	1.966	1.127
Totale altri proventi finanziari	1.966	1.127
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	21.133	21.145
Totale interessi e altri oneri finanziari	21.133	21.145
17-bis) utili e perdite su cambi	583	(5.616)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(18.584)	(25.634)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.607.276	1.598.521
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	421.408	559.190
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	421.408	559.190
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.185.868	1.039.331

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.185.868	1.039.331
Imposte sul reddito	421.408	559.190
Interessi passivi/(attivi)	18.584	25.634
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.625.860	1.624.155
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	390.570	799.512
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.127.348	876.755
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	623	675.999
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.528.991	2.352.266
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.154.851	3.976.421
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	106.386	(326.890)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	154.319	(2.109.833)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	322.324	1.077.359
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	10.981	(63.188)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(191.720)	1.333.273
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(530.294)	35.631
Totale variazioni del capitale circolante netto	(138.454)	(53.648)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.016.397	3.922.773
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(18.584)	(25.634)
(Imposte sul reddito pagate)	(421.408)	(559.190)
(Utilizzo dei fondi)	(235.220)	816.147
Totale altre rettifiche	(675.212)	231.323
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.341.185	4.154.096
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.254.291)	(7.144.319)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(4.008)	(302.716)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(17.868)	(10.178)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(495)	(1.273)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.276.662)	(7.458.486)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	118.976	632.936
Accensione finanziamenti	-	1.505.897
(Rimborso finanziamenti)	(751.911)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	1.418.199
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	2.800.389

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(632.935)	6.357.421
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	431.588	3.053.031
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.041.957	-
Assegni	8.190	-
Danaro e valori in cassa	2.884	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.053.031	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.480.891	3.041.957
Assegni	-	8.190
Danaro e valori in cassa	3.728	2.884
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.484.619	3.053.031

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Signori Azionisti,

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto finanziario e Nota Integrativa, redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del codice civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Il bilancio è stato redatto in modo chiaro ed al fine di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. La presente nota integrativa assolve alla duplice funzione di dettagliare ed integrare i dati esposti nello stato patrimoniale e nel conto economico e di fornire le indicazioni di cui all'art. 2427 e 2427 bis del codice civile.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 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.

Criteri di valutazione

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 della funzione economica dell’elemento dell’attivo e del passivo considerato dando pertanto prevalenza agli aspetti sostanziali nella rappresentazione degli eventi di gestione ripetto agli aspetti formali degli stessi. 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).

Gli utili sono stati inclusi in quanto realizzati alla data di chiusura dell'esercizio; i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza; i rischi e le perdite di competenza sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Eventuali elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente onde evitare che perdite relative a determinati elementi siano compensati con utili derivanti dalla valutazione di altri elementi. Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema. Non si è proceduto al raggruppamento di voci nello stato patrimoniale e nel conto economico.

Valutazione delle attività e passività in moneta diversa dall’euro

Le attività e le passività in moneta diversa dall’euro, eccetto le immobilizzazioni immateriali, materiali e le partecipazioni valutate al costo, sono state analiticamente adeguate ai cambi in vigore al 31/12/2021 con imputazione diretta a conto economico dell’effetto dell’adeguamento.

In ordine al disposto dell'art. 2427 e 2427 bis del Codice Civile di seguito esponiamo nell'ordine delle voci di bilancio i criteri di valutazione e le relative movimentazioni. Per chiarezza e sintesi di esposizione vengono omessi i punti aventi per oggetto argomenti non significativi nel bilancio in rassegna.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni iscritte nello stato patrimoniale ammontano a € 6.729.277 e sono così suddivise:
Immobilizzazioni immateriali € 108.602
Immobilizzazioni materiali € 6.592.629
Immobilizzazioni finanziarie € 28.046

Immobilizzazioni immateriali

Criteri di valutazione e movimenti delle 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.
Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.
Il totale iscritto in bilancio per € 108.602 è così composto:
Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno € 53.398
Altre immobilizzazioni immateriali € 55.204
I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere dell'ingegno sono ammortizzati nei limiti posti dalla legge o dal contratto e comunque per un periodo non superiore a 5 esercizi a partire da quello in cui i costi sono stati sostenuti.
Le altre immobilizzazioni immateriali sono ammortizzate in base alla residua possibilità di utilizzazione valutata per singola categoria.
Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote:
diritti di brevetto e utilizzo di opere dell’ingegno ….20% - 33%
Altre Immobilizzazioni immateriali:
Spese pluriennali diverse ….....20%
Nella seguente tabella vengono dettagliate le movimentazioni intervenute nell'esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	112.962	82.687	195.649
Valore di bilancio	112.962	82.687	195.649
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	2.408	1.600	4.008
Ammortamento dell'esercizio	61.972	29.083	91.055
Totale variazioni	(59.564)	(27.483)	(87.047)
Valore di fine esercizio			
Costo	53.398	55.204	108.602
Valore di bilancio	53.398	55.204	108.602

Immobilizzazioni materiali

Criteri di valutazione e movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione comprensivo degli oneri accessori.
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 nel rispetto delle aliquote fiscalmente consentite.
Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono ridotte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.
I costi d'ampliamento, ammodernamento e miglioramento dei cespiti vengono capitalizzati quando aumentano in maniera tangibile e significativa la capacità, la produttività, la sicurezza o la vita utile dei cespiti cui si riferiscono. Qualora tali costi non producano i predetti effetti vengono considerati "manutenzione ordinaria" e addebitati a conto economico secondo il principio di competenza.
Le plusvalenze/minusvalenze di natura ordinaria realizzate a seguito di alienazione di cespiti sono imputate direttamente a conto economico nell'esercizio in cui si sono manifestate.
Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate rispetto all' esercizio precedente:
Amm.ti Ordinari
fabbricati 3%
impianti generici 15%
impianti specifici e macchinari 10%
attrezzature industriali e commerciali 25%
mobili e macchine ufficio 12%
macchine ufficio elettroniche 20%
radiomobile 20%
automezzi 25%
autocarri 20%
impianti allarme 30%
Per quanto concerne i beni di costo unitario inferiore a € 516,45 si è optato per la deduzione integrale delle relative spese di acquisizione sostenute nel corso dell'esercizio; quanto sopra anche in considerazione della scarsa rilevanza.
I beni acquistati nell'esercizio sono stati ammortizzati sulla base delle relative aliquote ridotte alla metà.
Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte per l'importo di euro 6.592.629.Le movimentazioni intervenute nell'esercizio sono dettagliate nella sottostante tabella:

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	2.018.998	3.936.937	24.248	389.048	5.400	6.374.631
Valore di bilancio	2.018.998	3.936.937	24.248	389.048	5.400	6.374.631
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	12.020	1.110.805	44.355	71.864	20.313	1.259.357
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	5.065	-	-	-	5.065
Ammortamento dell'esercizio	62.796	851.548	12.281	109.669	-	1.036.294
Totale variazioni	(50.776)	254.192	32.074	(37.805)	20.313	217.998
Valore di fine esercizio						
Costo	1.968.222	4.191.129	56.322	351.243	25.713	6.592.629
Valore di bilancio	1.968.222	4.191.129	56.322	351.243	25.713	6.592.629

Immobilizzazioni finanziarie

Criteri di valutazione e movimenti delle immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Le partecipazioni rappresentano investimenti di carattere duraturo e strumentale all'attività dell'impresa e sono iscritte in bilancio al costo di acquisizione, eventualmente ridotto per tener conto di durevoli perdite di valore.
Di seguito sono riportati i valori e le movimentazioni della categoria

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	-	10.178	10.178
Valore di bilancio	-	10.178	10.178
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	17.868	-	17.868
Totale variazioni	17.868	-	17.868
Valore di fine esercizio			
Costo	17.868	10.178	28.046
Valore di bilancio	17.868	10.178	28.046

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Partecipazioni in imprese controllate

Nel corso dell'esercizio, a causa dell'uscita del Regno Unito dall'Unione Europea che come conseguenza ha causato una riduzione dei potenziali clienti per certificazioni di prodotto, si è deciso di aprire una Società in tale stato denominata CENTROCOT UK onde ottenere gli accreditamenti necessari al rilascio di dette certificazioni che possano essere valide in UK.
Attualmente la Società partecipata è in fase di avvio ed in attesa degli accreditamenti e alla data di redazione della presente nota integrativa non ha ancora approvato nessun bilancio. Il valore della partecipazione corrisponde al controvalore in euro del capitale versato

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Capitale in euro	Valore a bilancio o corrispondente credito
CENTROCOT UK	REGNO UNITO	17.868	17.868
Totale			17.868

Sulla base delle attuali indicazioni, l'esercizio 2021 prevede una perdita di circa euro 11.000 che, essendo correlata alle fasi di impianto ed avvio dell'attività, non è da valutare in termini di perdita duratura di valore.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	10.178

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
n.1 azione Confapi Lombardia	50
azioni BCC	1.378
quota ITS	2.500
quota ENERGI.VA	250
quota ASS.CLUSTER MADE IN IT.	5.000
Fondazione ITS	1.000

Descrizione	Valore contabile
Totale	10.178

Attivo circolante

Rimanenze

Criteri di valutazione e movimenti delle rimanenze

Le rimanenze di magazzino sono valutate al costo storico, costituito dal complessivo dei costi sostenuti per acquisirne la proprietà. Più precisamente:
- costo di acquisto, con applicazione del costo medio ponderato, per materie prime, merci e prodotti finiti;
- costo di produzione per i semilavorati e prodotti finiti;

I lavori in corso su ordinazionesono valutati sulla base dei ricavi contrattuali ed in proporzione allo stato di avanzamento dei lavori.
Le valutazioni sopraindicate risultano non superiori al valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato o, nel caso di lavori in corso su ordinazione, al valore contrattuale rapportato allo stato da avanzamento dell'opera.
La valorizzazione a costi correnti dei beni, delle materie prime, semilavorati e dei prodotti finiti di cui sopra non differisce in misura apprezzabile dai valori iscritti in bilancio.
I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.
Le rimanenze iscritte in bilancio ammontano complessivamente a euro 220.504 le variazioni intervenute nell'esercizio sono dettagliate nella sottostante tabella.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	123.756	(23.104)	100.652
Lavori in corso su ordinazione	203.134	(83.282)	119.852
Totale rimanenze	326.890	(106.386)	220.504

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Criteri di valutazione e movimentazione dei crediti

I crediti sono iscritti secondo il criterio del presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore dei crediti al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante appositi fondi svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore. Qualora significative sono apportate le rettifiche al fine di applicare il criterio del costo ammortizzato.
Non figurano crediti esposti in valute estere non aderenti all'UE.
Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti con 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

	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	1.938.347	(155.272)	1.783.075	1.783.075	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	-	953	953	953	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.937	283.315	287.252	259.178	28.074
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.350.233	(94.369)	1.255.864	1.255.864	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.292.517	34.627	3.327.144	3.299.070	28.074

Nessun credito iscritto nell'attivo circolante ha durata superiore a cinque anni.
I fondi rischi su crediti hanno subito nell'esercizio la seguente movimentazione:

descrizione	f.do rischi su crediti	f.do rischi su cred. tassato	totale

saldo al 01/01/2021	20.667	300.000	320.667
utilizzi dell'esercizio	19.687	0	19.687
incrementi dell'esercizio	10.450	0	10.450
saldo al 31/12/2020	11.430	300.000	311.430

I crediti verso altri sono costituiti prevalentemente da € 1.126.566 di contributi su progetti deliberati e non ancora incassati.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	extracee	cee	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.552.088	98.632	132.355	1.783.075
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	953	-	953
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	287.252	-	-	287.252
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.255.864	-	-	1.255.864
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.095.204	99.585	132.355	3.327.144

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

L'importo indicato è relativo a un prestito obbligazionario rimborsabile al 31/12/2024 di euro 1.798 totalmente versati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	1.273	495	1.768
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.273	495	1.768

Disponibilità liquide

Criteri di valutazione e variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.
Le disponibilità in valuta estera su conti bancari e presso le casse sono iscritte ai cambi di fine esercizio.
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	3.041.957	438.934	3.480.891
Assegni	8.190	(8.190)	-
Denaro e altri valori in cassa	2.884	844	3.728
Totale disponibilità liquide	3.053.031	431.588	3.484.619

Ratei e risconti attivi

Ratei e Risconti attivi criteri di valutazione e movimenti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale e rappresentano quote di ricavi o costi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.
Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l’iscrizione originaria, adottando, dove necessario le opportune variazioni.
Di seguito vengono evidenziate le variazioni intervenute nell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	63.188	(10.981)	52.207
Totale ratei e risconti attivi	63.188	(10.981)	52.207

I risconti attivi sono così composti:

spese formazione personale	615
abbonamenti banche dati/riv.	132
bolli automezzi	622
fidejussioni	1.639
spese varie di gestione	835
canoni manutenzioni periodiche	5.078
spese condominiali	566
noleggio macchinari	2.008
imposte deducibili	42
oneri bancari	9
spese gest.Malpensa Fiere	2.422
affitti passivi	34.378
quote associative	21
assicurazioni	1.264
licenze software	2.576
totale	52.207

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.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	1.418.199	-	-		1.418.199
Riserve di rivalutazione	676.635	-	-		676.635
Riserva legale	286.103	-	-		286.103
Altre riserve					
Riserva straordinaria	2.514.286	1.039.331	-		3.553.618
Totale altre riserve	2.514.286	1.039.331	-		3.553.618
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(636)	-	623		(13)
Utile (perdita) dell'esercizio	1.039.331	(1.039.331)	-	1.185.868	1.185.868
Totale patrimonio netto	5.933.918	-	623	1.185.868	7.120.410

Negli ultimi tre esercizi non sono intervenute variazioni del Patrimonio netto.
Si precisa che nel 2015 è stato ridotto in misura corrispondente al valore delle quote di partecipazione dei soci uscenti a seguito del provvedimento di cessazione della loro partecipazione societaria che hanno operato nei termini della L.244/2007 ai sensi dell'art. 1 commi 569 e 569bis della L. 147/2014.
La liquidazione è avvenuta in misura corrispondente alla quota di patrimonio netto esistente alla data del 31/12/2014.
L'utilizzo del patrimonio netto di euro 147.333 è stato così composto:
Capitale sociale € 108.456
Riserva straordinaria € 38.877
Nell'esercizio 2019 è stata la liquidazione la quota del Comune di Saronno (quota a valore nominale pari a € 5.164,60)
La voce "altre riserve" è esclusivamente composta da utili di esercizi precedenti.
Il Capitale Sociale risulta, a fine esercizio, sottoscritto e versato per € 1.418.199 ed è costituito da n. 2.746 azioni ordinarie di nominali € 516,46
Nella tabella seguente sono dettagliati gli utilizzi e le disponibilità delle voci di patrimonio netto.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Quota disponibile
Capitale	1.418.199		1.418.199
Riserve di rivalutazione	676.635		-
Riserva legale	286.103	B	286.103
Altre riserve			
Riserva straordinaria	3.553.618	A B C	3.553.618
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A B	676.635
Totale altre riserve	3.553.618		4.230.253
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(13)		(13)
Totale	5.934.542		5.934.542
Quota non distribuibile			2.380.950

	Importo	Origine / natura	Quota disponibile
Residua quota distribuibile			3.553.592

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

La voce "Riserva per operazioni di copertura flussi finanziari attesi" iscritta con valore negativo per € 13 è relativa alla sottoscrizione di un derivato di copertura per tutela variazioni tasso interesse espressamente collegato al finanziamenti ottenuti da Banca Intesa. Il Fair Value di tale derivato al 31/12/2021 presentava un valore negativo di € 13

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	(636)
Variazioni nell'esercizio	
Decremento per variazione di fair value	623
Valore di fine esercizio	(13)

Fondi per rischi e oneri

Fondo per rischi e oneri

Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.
In particolare il fondo per rischi ed oneri tassato iscritto in bilancio per un importo di € 1.270.000 è stato accantonato a copertura di rischi calcolati prudenzialmente sui risultati, sulle rendicontazioni e sul valore degli incassi di progetti conclusi e in corso nonchè su altri potenziali rischi aziendali.
Le movimentazioni sono dettagliate nella sottostante tabella.

	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	636	1.110.000	1.110.636
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	-	695	695
Altre variazioni	(649)	160.695	160.046
Totale variazioni	(649)	160.000	159.351
Valore di fine esercizio	13	1.270.000	1.270.013

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento fine rapporto

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e di quanto versato a fondi di pensione complementare o all'Inps.
Il fondo trattamento fine rapporto ha subito nell'esercizio la seguente movimentazione:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	333.537
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	229.875
Utilizzo nell'esercizio	16.187
Altre variazioni	(217.715)
Totale variazioni	(4.027)
Valore di fine esercizio	329.510

Debiti

Criteri di valutazione e movimenti dei Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale. Qualora significative sono apportate le rettifiche al fine di applicare il criterio del costo ammortizzato. I debiti relativi a valute estere non aderenti all'UE sono stati rilevati sulla base dei tassi di cambio in vigore alla data in sui è stata effettuata l'operazione, aggiornati con il tasso di cambio alla chiusura dell'esercizio.
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, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte). Si rinvia al successivo apposito paragrafo per informazioni riguardanti i criteri applicati alle imposte correnti, differite e anticipate.
Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti e le movimentazioni intervenute.
Si precisa che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni né debiti assistiti da garanzie reali.

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	2.138.833	(632.936)	1.505.897	751.911	753.986
Acconti	66.321	(22.925)	43.396	43.396	-
Debiti verso fornitori	1.077.359	322.324	1.399.683	1.399.683	-
Debiti tributari	380.433	(204.576)	175.857	175.857	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	151.340	58.588	209.928	209.928	-
Altri debiti	791.707	(172.435)	619.272	619.272	-
Totale debiti	4.605.993	(651.960)	3.954.033	3.200.047	753.986

nella seguente tabella viene dettagliata la voce altri debiti

descrizione	saldo al 31/12/2020	variazioni	saldo al 31/12/2021
F.do pensione dipendenti	47.824	2.307	50.131
compensi da liquidare	1.425	-425	1.000
note spese da liquidare	20	-12	8
stipendi da liquidare	208.516	1.241	209.757
dipendenti per com.es.diff.	235.303	36.095	271.398
debiti diversi	22.934	-2.496	20.438
debiti diversi Cina	338	855	1.193
note credito da emettere	14.017	-14.017	0
anticipi su contributi	6.983	-6983	0
cessione quinto	347	0	347
debiti verso Comune Busto Arsizio	180.000	-180.000	0
debiti v/AGESP	74.000	-9.000	65.000
totali	791.707	-172.435	619.272

i debiti verso banche sono relativi alle seguenti operazioni:

banca	entro 12 mesi	oltre 12 mesi	scadenza
Finanziam.Banca Intesa	101.312	42.462	16/05/2023
Finanziam:Banca Intesa	75.256	0	25/08/2022
Finanziam.Banca Intesa	199.706	425.794	16/01/2025
Fin.Banca Pop. Milano	250.328	210.141	31/10/2023

Finanziam. Credem	25.135	0	21/03/2022
Finanziam.Credem	100.174	75.589	26/09/2023
Totale	751.911	753.986	

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	CEE	EXTRACEE	Totale
Debiti verso banche	1.505.897	-	-	1.505.897
Acconti	43.396	-	-	43.396
Debiti verso fornitori	1.290.952	76.021	32.710	1.399.683
Debiti tributari	175.857	-	-	175.857
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	209.928	-	-	209.928
Altri debiti	619.272	-	-	619.272
Debiti	3.845.302	76.021	32.710	3.954.033

Ratei e risconti passivi

Criteri di valutazione e movimetazioni dei ratei e risconti passivi

I ratei sono iscritti sulla base della competenza temporale e si riferiscono a costi di competenza dell'esercizio con manifestazione numeraria in esercizi successivi: I risconti sono relativi a ricavi manifestatisi nell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri. Fra i ratei e risconti sono iscritte quote di ricavi o costi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.La competenza della voce "Contributi in conto esercizio" è determinata in base all'avanzamento lavori dei progetti cui si riferiscono.

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono dettagliate nella sottostante tabella.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	1.333.273	(191.720)	1.141.553
Totale ratei e risconti passivi	1.333.273	(191.720)	1.141.553

I risconti passivi indicati nello Stato Patrimoniale per un importo di € 1.141.553 sono così composti:

abbonamenti servizi Centrocot competenza anni successivi	5.804
Contributi c/esercizio competenza anni successivi	1.067.662
credito imposta acquisto immobilizz. comp.es.successivi	68.087

Nota integrativa, conto economico

In sintesi il conto economico presenta i seguenti valori

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	9.827.309
variazione delle rimanenze semilavorati/prod.finiti	0
variazione lavori in corso su ordinazione	-82.283
altri ricavi e proventi	643.068
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**10.387.094**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
materie prime,sussid. di consumo	452.984
per servizi	2.403.506
per godimento beni di terzi	19.418
per il personale	4.490.504
ammortamenti e svalutazioni	1.137.798
variazione materie prime,sussid.,di consumo	23.103
accantonamento x rischi	160.695
oneri diversi di gestione	73.226
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**8.761.234**
DIFFERENZA TRA RICAVI E COSTI DI PRODUZIONE	**1.625.860**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**-18.584**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**1.607.276**
imposte sul reddito dell'esercizio	**421.408**
UTILE DELL'ESERCIZIO	**1.185.868**

Valore della produzione

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

Ripartizione dei ricavi

I ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti al momento del termine della prestazione che normalmente coincide con l'emissione della relativa fattura.
I ricavi relativi a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all’avanzamento dei lavori.
I ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.
La suddivisione dei ricavi delle prestazioni, suddivise per categoria di attività e area geografica è dettagliata nelle sottostanti tabelle.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
PRESTAZIONI DI SERVIZI	9.827.309
Totale	9.827.309

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	7.722.528
CEE	841.205
EXTRACEE	1.263.576
Totale	9.827.309

Di seguito dettagliamo la composizione della voce "Altri ricavi e proventi"

rimborsi assicurazioni	11.224
ricavi diversi	2.678
sopravvenienze attive diverse	39.958
sopravvenienze attive contributi c/esercizio	6.859
sopravv.passive contr.c/esercizio	-696
rimborsi spese bolli	198
contributi conto esercizio	573.250
contributi conto impianti	1.622
altri ricavi non imponibili	
contributo dpi covid	
utilizzo f.do tassato rischi diversi	695
quota 2021 cred. imposta acq. immobilizzazioni	7.260
plusvalenza alienazione immobilizzazioni	20
totale altri ricavi e proventi	643.068

Costi della produzione

In merito ai costi di produzione , data la significatività e l'eterogeneità , di seguito dettagliamo la composizione della voce "costi per servizi"

spese certificazioni-taratura-accreditamenti	556.809
consulenze tecniche-docenze-prestazioni di terzi	440.197
manutenzioni e riparazioni	424.377
consulenze amministrative-legali	157.302
energia elettrica	221.456
costi vari industriali	18.004
spese trasferte/rimborsi spese dipendenti	18.723
costi emol.organo amm.tivo-coll.sind.-org.vigilanza	31.760
spese telefoniche-internet	81.233
costi vari amministrativi	72.658
riscaldamento e spese condominiali	69.491
assicurazioni-polizze fidejussorie	65.796
compensi collaborazioni occasionali/stage	56.100
spese pubblicitarie-fiere	20.634
vigilanza-pulizia-sicurezza	52.240
personale dipendente spese formazione/visite mediche	32.080
sopravvenienze attive/passive ai costi x servizi	-48.266
spese di rappresentanza	18.828
costi gest.automezzi (carburante-pedaggi-assic.-bolli)	34.113
licenze software annuali	46.712
smaltimento rifiuti	19.392
spese di trasporto	13.867
TOTALE COSTI PER SERVIZI	**2.403.506**

Proventi e oneri finanziari

La suddivisione degli oneri finanziari è dettagliata nella seguente tabella

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	19.464
Altri	1.669
Totale	21.133

Un maggior dettaglio degli interessi e oneri finanziari viene fornito nella seguente tabella

descrizione	verso terzi	totale
inter.passivi su debiti verso banche	0	0
interessi passivi su finanziamenti	19.464	19.464
interessi passivi diversi	1.515	1.515
spese finanziamenti	0	0
abbuoni e arrotond. passivi	154	154
totale	21.133	21.133

Utili e perdite su cambi

Le differenze su cambi verificatisi nell'esercizio incidono in senso positivo per euro 583

Per completezza si precisa che non si sono avuti effetti significativi che derivano dalla variazione nei cambi valutari verificatisi successivamente alla chiusura dell'esercizio.

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

Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite

Le imposte sul reddito e l'imposta regionale sulle attività produttive sono stanziate sulla base di analitica determinazione dell'onere fiscale dell'esercizio con riferimento alla normativa in vigore.

In presenza di fatti di gestione che esplicano la loro influenza sulle imposte di esercizi futuri, si è provveduto a tenere conto della relativa fiscalità differita onde garantire il rispetto della competenza temporale.

Non risultano contabilizzate né da recuperare imposte anticipate attinenti a perdite di esercizio o di esercizi precedenti

In presenza di imposte anticipate il relativo beneficio viene contabilizzato solo in presenza di ragionevole certezza che abbiano a manifestarsi in futuro redditi fiscali che possano assorbire tali perdite.

Si precisa che i fondi tassati per svalutazione crediti, pari a euro 300.000, e per rischi diversi, pari a euro 1.270.000, potrebbero determinare, in presenza di specifiche perdite definitive, il recupero per imposte anticipate prudenzialmente non contabilizzate.

Complessivamente le imposte correnti gravate sull'esercizio ammontano a euro 421.408e sono relative ad IRES per € 336.784 ed IRAP per € 54.624. Il carico fiscale a titolo di IRES pari al 19.06% sul risultato prima delle imposte maggiorato degli accantonamenti tassati per rischi ha in particolare beneficiato delle agevolazioni in materia di super ammortamenti di cui alla L. 208/2015 e successive modifiche ed integrazioni nonchè dei maggiori ammortamenti effettuati in conseguenza della rivalutazione dei cespiti di cui al DL 104/2020.e della agevolazione ACE per incrementi di capitale realizzati storicamente.

Nota integrativa, altre informazioni

INFORMATIVA CONTRIBUTI L. 124/2017,ART. 1 COMMA 125
(contributi deliberati nel 2021)

1	Fondimpresa	12.960	Progetto: **AVT/182/171 - AVVISO 4/2017 - Competitività Multiprovincia** - Sviluppare percorsi di formazione continua (lavoratori a livello di quadri, impiegati e operai) per le imprese del settore TAM sulle seguenti tematiche: merceologia tessile, materie prime e cicli produttivi, controllo qualitativo del prodotto tessile, marketing, sicurezza, etichettatura e tracciabilità del prodotto.
2	Fondimpresa	5.040	Progetto: **AVT/052/A20 - AVVISO 1/2020 - Competitività** Sviluppare percorsi di formazione continua (lavoratori a livello di quadri, impiegati e operai) per le imprese del settore TAM sulle seguenti tematiche: merceologia tessile, materie prime e cicli produttivi, controllo qualitativo del prodotto tessile, marketing, sicurezza, etichettatura e tracciabilità del prodotto.
3	Interreg Central Europe Managing Authority City of Vienna	145.145	Progetto**: CE1136 ENTER** co-funded by the Interreg CE-Programme - Expert Network on Textile Recycling - CUP H48F17000010004 - Rafforzare le aziende tessili nella gestione dei rifiuti/scarti di lavorazione per: migliorare la collaborazione tra centri di ricerca e associazioni che rappresentano gli interessi delle aziende tessili; Promuovere l'aggregazione tra le singole imprese (garantendo la loro autonomia) sui problemi concreti legati alla gestione dei rifiuti; migliorare lo scambio di conoscenze e competenze tecniche in materia di recupero, riutilizzo e riciclo di scarti e rifiuti nelle regioni Central Europe.
4	Regione Lombardia	37.200	Progetto**: Hi-Tex Panel ID 379269 - Bando SMART LIVING** - Svolgimento di attività di sviluppo sperimentale e innovazione di prodotto orientate alla creazione di un pannello a base tessile integrato con funzionalità adattive idoneo alle condizioni indoor, da utilizzarsi im ambienti domestici, lavorativi e pubblici come elementi funzionali, mantenendo al contempo caratteristiche estetiche tali da renderli adatti a fungere anche da complementi d'arreto e decorazione.
5	Regione Lombardia	25.464	Progetto: **IFTS 2016/20217 - ID 207304/167288** Corso
6	UE - H2020	98.184	Progetto**: OLGA 101036874** - hOlistic & Green Airports' -'OLGA - H2020-LC-GD-2020 / H2020-LC-GD-2020-1 - ridurre l'impatto ambientale del settore del trasporto aereo nel suo complesso.
7	European Commission/Executive Agency for Small and Medium-sized Enterprises (EASME)	87.325	Progetto: **REACT - Recycling of waste Acrylic Textiles - ID 820869 - Horizon 2020** Call: H2020 - SC5 - 2018 - 2019 - 2020 Type of action: RIA - Sviluppare un metodo per rimuovere sostanze indesiderabili (fluorocarburi, melammina e resine acriliche, agenti antimuffa) dai rifiuti/scarti di tessuti acrilici con un processo rispettoso dell'ambiente per migliorare il loro riciclaggio, migliorare la sostenibilità e ridurre i rischi ambientali per la salute.
8	European Commission/Erasmus+ Germany National Agency	26.166	Progetto: **SAMANTHA - ID 202657 - Erasmus + Call KA202 Strategic Partnership on Vocational Educationa and Training** - Sviluppare due programmi di formazione e i

			rispettivi curricula comuni e i contenuti didattici per lo sviluppo delle competene tecniche e complementari più rilevanti e necessarie per l'applicazione di tecniche "Additive Manufacturing" nei settori Habitat e Produzione degli utensili.
	Totale	437.484	

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si rinvia anche all'elencazione contenuta nel Registro Nazionale degli Aiuti di Stato di cui all'art. 52 della legge 234/2012.

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti nell'esercizio in rassegna è dettagliato nella sottostante tabella.

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	96
Operai	1
Altri dipendenti	6
Totale Dipendenti	104

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

Ai sensi del punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che i compensi spettanti agli organi societari per le funzioni compiute nell'esercizio in commento risultano definite nella seguente misura:

Consigliere Delegato	12.000
Collegio Sindacale	14.560
Organismo di vigilanza D.Lgs 231/2001	5.200
Revisore legale	7.280

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Gli impegni straordinari, le garanzie e le passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale sono di seguito indicate:
In relazione agli impegni connessi ai progetti ed ai relativi contributi erogati od in corso di erogazione la società ha prestato fidejussione per il progetto Project CE1136 ENTER co-funded by the Interreg CE-Programme - Expert Network on Textile Recycling

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

L'attuale stato di emergenza dovuto alla pandemia in corso da COVID-19 costringe ancora la vostra Società ad operare parzialmente in Smart Working per mantenere il distanziamento rendendo sempre difficoltoso il coordinamento, il controllo e il trasferimento di Know-how all'interno della struttura.. Il risultato economico dei primi mesi dell'anno evidenzia un decremento rispetto al budget, anche a causa dei rileventi incrementi dei costi energetici e delle materie prime.
Si segnala nel 2022, l'avvio dell'attività MULTILAB nell'unità locale di Malpensa Fiere aperta a fine esercizio 2021.

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

La Società utilizza strumenti finanziari derivati al fine di limitare i rischi di variazione dei tassi di interesse dovuti su alcuni finanziamenti passivi. Trattandosi di derivati perfettamente omogenei e speculari, in termini di valore nozionale e scadenza, ai sottostanti finanziamenti passivi, essi hanno natura esclusivamente di copertura, senza alcuna finalità speculativa.

I costi e ricavi di competenza dell'esercizio derivanti dai differenziali tra l'interesse variabile addebitato in base ai tassi correnti e l'interesse fissato con lo strumento derivato sono contabilizzati nel conto economico nelle apposite voci della sezione finanziaria.
Nella fattispecie, alla data di bilancio era in essere un contratto derivato di Interest Rate Swap, stipulato in data 16 febbraio 2017 il cui fair value al 31 dicembre 2021 pari ad un valore negatovo di euro 13 è iscritto fra i "Fondi per rischi ed oneri - Strumenti finanziari derivati passivi" ed il cui valore nozionale residuo è pari a euro 17.000.
In linea con i principi contabili di riferimento, il fair value della componente "cash flow hedge" di tali strumenti derivati, finalizzati alla copertura delle future oscillazioni dei tassi di interesse, è contabilizzato nella voce di patrimonio netto "Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi"

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 1.185.868 si propone come per gli esercizi precedenti l'accantonamento a riserva straordinaria.

Busto Arsizio, 30 Marzo 2022

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

IL PRESIDENTE

(Mario Montonati)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Giuseppe Merlini, in qualità di professionista delegato, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.
Giuseppe Merlini
"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Varese - Autorizzazione numero 23058 del 27 /03/2001"