

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2024
CO.LI.P SRL

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

TOTALE (A): € 0

B) IMMOBILIZZAZIONI

I - Immobilizzazioni immateriali

- 1) Spese relative a più esercizi € 2.784,00
- 2) Software e prodotti € 3.041,40
- Totale immobilizzazioni immateriali € 5.825,40

II - Immobilizzazioni materiali

- 1) Impianti EBM € 26.298,00
- 2) Attrezzatura officina € 38.460,18
- 3) Attrezzatura laboratorio € 11.112,97
- 4) Attrezzatura varia € 3.376,06
- 5) Macchine elettroniche ufficio € 70.793,21
- 6) Autovetture € 3.214,28
- 7) Autocarri € 526,63
- 8) Muletti e transpallet € 20.087,71
- 9) Arredi uffici € 59.907,36
- 10) Arredi € 33.183,97
- Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali (€ 324.384,13)
- Totale immobilizzazioni materiali (al netto) € 236.527,01

III - Immobilizzazioni finanziarie

- 1) Cauzioni € 1.354,45
- 2) Quote associative € 1.182,51
- 3) Azioni Alleata Previdenza € 459,65
- 4) Partecipazione Colip Espana € 20.000,00
- 5) Altre partecipazioni € 1.330,83
- Totale immobilizzazioni finanziarie € 24.327,44

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B): € 266.679,85

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - Rimanenze

- 1) Materie prime € 458.080,68
- 2) Semilavorati € 103.481,04
- 3) Prodotti finiti € 205.828,70
- Totale rimanenze € 767.390,42

II - Crediti (entro 12 mesi)

- 1) Clienti Italia € 310.618,44
- 2) Clienti intracomunitari € 236.527,01
- 3) Clienti extracomunitari € 322.481,63
- Totale crediti verso clienti € 869.627,08
- 4) Portafoglio effetti R.B. SBF € 56.081,86
- 5) Credito INAIL € 8.287,95
- 6) Credito imposte anticipate IRES € 50.978,76
- 7) Anticipi a fornitori € 34.631,65

8) Crediti verso altri € 16.496,00
9) Credito verso Erario IVA € 149.926,00
10) Crediti verso banche € 9,15
Totale altri crediti € 316.411,37
Totale crediti (entro 12 mesi) € 1.186.038,45

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Totale attività finanziarie € 0

IV - Disponibilità liquide

1) Cassa € 4.481,71
2) Cassa valuta € 6.337,91
3) Cassa valori bollati € 35.781,16
4) Disponibilità liquide (totale cassa) € 7.906,13
5) Unicredit Banca d'Impresa € 65.132,16
6) Emilbanca € 3.376,06
7) BNL € 3.214,28
8) Unicredit Banca d'Impresa US\$ € 483,79
9) Assicurazione BNL Passo Passo € 18.876,21
Totale banche c/c € 945.418,75
Totale disponibilità liquide € 953.324,88

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C): € 2.906.753,75

D) RATEI E RISCONTI

Risconti attivi € 252.043,83

TOTALE RATEI E RISCONTI (D): € 252.043,83

TOTALE ATTIVO: € 3.425.477,43

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Capitale sociale € 100.000,00

IV - Riserva legale € 20.000,00

VI - Altre riserve

1) Riserva straordinaria € 518.768,69
2) Riserva da rivalutazione L. 185/2008 € 539.087,55
3) Riserva straordinaria utili post 2008 € 832.233,93
Totale altre riserve € 1.890.090,17

IX - Utile (perdita) dell'esercizio € 122.127,94

TOTALE PATRIMONIO NETTO (A): € 2.132.218,11

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Fondo svalutazione crediti € 6.854,34

TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B): € 6.854,34

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Fondo T.F.R. € 121.976,00

TOTALE T.F.R. (C): € 121.976,00

D) DEBITI (entro 12 mesi)

- 1) Fornitori Italia € 808.445,93
- 2) Fornitori extracomunitari € 51.013,00
- 3) Fornitori c/fatture da ricevere € 86.899,70
- Totale debiti verso fornitori € 946.358,63
- 4) Dipendenti c/retribuzioni € 21.979,00
- 5) Erario c/IRPEF dipendenti € 30.532,83
- 6) Enti previdenziali c/contributi € 26.298,00
- 7) Ritenute sindacali € 701,86
- 8) EBM c/contributi € 66,00
- 9) Debiti fondi pensioni - Fondapi € 719,76
- 10) Erario c/ritenute d'acconto € 34,20
- 11) Debito IRAP € 18.789,00
- 12) Cauzioni ricevute € 4.000,00
- 13) Anticipi da clienti € 13.451,62
- 14) Addizionale IRPEF regionale € 668,07
- 15) Addizionale IRPEF comunale € 309,78
- 16) Debito IRES € 54.860,29
- 17) Debiti verso amministratori € 6.624,00
- 18) Erario imposta sostitutiva TFR 11% € 103,62
- 19) Debiti fondi sanitari € 88,00
- 20) Alleata Previdenza € 1.687,79
- 21) Debiti per bolli su fatture € 2,00
- 22) Debiti contributi solidarietà € 24,79
- 23) IVA c/Erario (€ 30.000,00)
- Totale altri debiti € 151.941,61

TOTALE DEBITI (D): € 1.098.300,24

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

- 1) Ratei stipendi € 4.961,88
- 2) Ratei salari € 337,62
- 3) Ratei oneri sociali impiegati € 1.378,05
- 4) Ratei oneri sociali operai € 2.495,64
- 5) Ratei INAIL impiegati € 21,19
- 6) Ratei INAIL operai € 221,00
- 7) Fondo ammortamento impianti € 6.337,91
- 8) Fondo ammortamento attrezzature € 35.781,16

9) Fondo ammortamento attrezzature laboratorio € 11.112,97

10) Fondo ammortamento attrezzature varia € 3.376,06

Totale ratei e risconti passivi € 66.023,48

TOTALE RATEI E RISCONTI (E): € 66.023,48

TOTALE PASSIVO: € 3.425.372,17

CONTI D'ORDINE

Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali € 5.825,40

Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali € 324.384,13

TOTALE PASSIVO E NETTO: € 3.425.477,43

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

a) Vendita prodotti Italia € 1.686.529,90

b) Vendita ricambi Italia € 26.365,47

c) Prestazioni di servizio Italia € 1.050,80

d) Trasporti su vendite Italia € 9.727,72

e) Imballi su vendite Italia € 109,75

Totale vendite Italia € 1.723.783,64

f) Vendita prodotti estero € 27.533,29

g) Vendita ricambi estero € 9.304,66

h) Prestazioni di servizio estero € 152,00

i) Trasporti su vendite estero € 14.712,35

l) Imballi su vendite estero € 2.170,80

Totale vendite estero € 53.873,10

Totale ricavi vendite e prestazioni € 1.777.656,74

2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione,
semilavorati e finiti

Rimanenze finali € 767.390,42

Rimanenze iniziali (€ 808.445,93)

Variazione rimanenze (€ 41.055,51)

5) Altri ricavi e proventi

a) Interessi attivi c/c € 7.852,55

b) Abbuoni attivi clienti € 444,00

c) Abbuoni attivi fornitori € 16.203,12

- d) Abbuoni attivi vari € 67.080,00
- e) Contributi c/esercizio € 2.071,46
- f) Differenze attive di cambio € 53.761,58
- g) Affitti per auto € 8.239,38
- h) Corrispettivi mensa € 680,56
- i) Dividendi € 5.215,38
- l) Plusvalenze € 262,10
- m) Sopravvenienze attive € 78.070,20

Totale altri ricavi e proventi € 239.880,33

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A): € 1.976.481,56

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

- a) Acquisto materie prime € 989.252,66
- b) Acquisto imballaggi € 115.207,67
- c) Imballi su acquisti € 20.288,75
- d) Trasporti su acquisti € 17.076,00
- e) Spese bancarie su acquisti € 1.130,00

Totale costi per acquisti € 1.142.955,08

7) Per servizi

- a) Lavorazioni c/terzi € 1.933.950,50
- b) Energia elettrica € 243.915,50
- c) Noleggio macchinari € 66.540,00
- d) Materiale di consumo € 13.626,15
- e) Altri costi diretti € 23.194,35

Totale costi di produzione € 2.281.226,50

- f) Assicurazioni € 52,31
- g) INAIL soci € 327,05
- h) Costi di riscaldamento € 0,06
- i) Locazione capannone € 5,60
- l) Manutenzioni e riparazioni € 2.480,40
- m) Manutenzioni e riparazioni beni € 366,09
- n) Spese per quote associative € 187,18
- o) Spese da contratti € 1.319,21
- p) Spese generali € 88,68
- q) Corsi e libri di aggiornamento € 897,10
- r) Costi per acqua € 1.639,35

Totale costi indiretti € 7.362,03

s) Costi automezzi € 41.306,79

t) Trasporti per beni in vendita € 30.003,43

u) Trasporti per beni in acquisto € 10.110,00

Totale costi di trasporto € 40.113,43

v) Provvigioni agenti € 70.070,00

w) Provvigioni estere € 9.531,38

x) Trasferte Italia € 4.582,85

y) Trasferte estero € 900,53

z) Costi commerciali € 674,00

aa) Spese di rappresentanza € 2.200,00

bb) Consulenze grafiche € 1.065,00

cc) Erogazioni liberali € 12.373,71

dd) Trasferte Italia tecnici € 1.237,53

Totale costi commerciali € 102.635,00

ee) Cancelleria € 2.487,80

ff) Telefoniche € 20.506,74

gg) Spese di amministrazione € 15.881,44

hh) Spese servizio vigilanza € 7.441,20

ii) Spese di pulizia € 7.955,00

ll) Consulenze tecniche € 10.144,00

mm) Consulenze per progettazione € 3.400,00

nn) Compensi amministratori € 119.999,06

oo) Contributi prev. amministratori € 19.200,00

pp) Spese assistenza software € 9.338,10

Totale costi amministrativi € 216.353,34

Totale per servizi € 2.688.996,09

8) Per godimento di beni di terzi € 0

9) Per il personale

a) Salari lordi € 258.196,86

b) Oneri sociali operai € 77.260,96

c) Indennità anzianità operai € 20.320,31

d) INAIL operai € 5.889,00

e) Stipendi lordi € 171.413,25

f) Oneri sociali impiegati € 47.712,77

g) Indennità anzianità impiegati € 12.006,86

h) INAIL impiegati € 794,31

i) Costi per mensa € 13.002,65

l) Costo accordo € 846,00

m) Altri costi per il personale € 6.475,82

n) Salari differiti operai € 2.104,25

o) Oneri sociali differiti operai € 636,91

p) INAIL differita operai € 46,68

q) Stipendi differiti impiegati (€ 3.823,28)

r) INAIL differita impiegati (€ 21,03)

s) Contributi fondi pensioni € 542,45

t) Contributi fondi sanitari € 1.128,00

Totale costi del personale € 614.532,77

10) Ammortamenti e svalutazioni

a) Ammortamento spese relative a più esercizi € 2.784,00

b) Ammortamento software e prodotti € 1.922,10

c) Ammortamento attrezzatura officina € 1.930,93

d) Ammortamento macchine elettroniche € 2.903,61

e) Ammortamento autocarri € 42,84

f) Ammortamento muletti e transpallet € 1.733,50

g) Ammortamento arredi uffici € 2.636,69

Totale ammortamenti € 13.953,67

h) Accantonamento fondo svalutazione € 5.067,83

i) Accantonamento svalutazione crediti € 125.000,00

Totale accantonamenti € 130.067,83

Totale ammortamenti e svalutazioni € 144.021,50

11) Variazioni delle rimanenze di materie prime,
sussidiarie, di consumo e merci € 0

12) Accantonamenti per rischi € 0

13) Altri accantonamenti € 0

14) Oneri diversi di gestione

a) IRAP esercizio € 32.342,00

b) Imposte e tasse deducibili € 2.146,87

c) Costi indeducibili € 162,00

d) Sopravvenienze passive € 113,47

e) Perdite su crediti € 246.661,40

f) Abbuoni passivi clienti € 60,71

g) Abbuoni passivi fornitori € 0,17

h) Abbuoni passivi vari € 2,25

i) IRES esercizio € 55.427,00

l) Spese servizi banca € 3.629,99

m) Interessi dilazione rateizz. € 9,53

n) Interessi di mora € 1,81

o) Altri oneri finanziari € 13.816,44

p) Sanzioni amministrative € 544,84

q) Imposte anticipate IRES (€ 30.000,00)

Totale oneri diversi di gestione € 324.918,48

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B): € 4.195.035,70

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B): (€ 2.218.554,14)

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari € 0

17) Interessi e altri oneri finanziari € 17.457,77

17-bis) Utili e perdite su cambi € 0

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C): (€ 17.457,77)

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

18) Rivalutazioni € 0

19) Svalutazioni € 0

TOTALE RETTIFICHE (D): € 0

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D): (€ 2.236.011,91)

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti:

- IRES € 55.427,00

- IRAP € 32.342,00

Totale imposte correnti € 87.769,00

b) Imposte differite (anticipate) (€ 30.000,00)

Totale imposte € 57.769,00

21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO: € 122.127,94

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2024

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 122.127,94.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 è stato redatto in conformità alle disposizioni del Codice Civile in materia di bilancio. La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli articoli 2424 e 2425, così come modificati dal D.Lgs. n. 139/2015.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2024 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto e vengono ammortizzate sistematicamente in relazione alla residua possibilità di utilizzazione. Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le rimanenze di magazzino sono valutate al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. I crediti sono iscritti al valore nominale, rettificato dall'apposito fondo svalutazione crediti. I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

ATTIVITÀ

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali ammontano a Euro 5.825,40 e comprendono spese relative a più esercizi per Euro 2.784,00 e software e prodotti per Euro 3.041,40.

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte per un valore netto di Euro 236.527,01. Il costo storico ammonta a Euro 560.911,14 al netto dei fondi ammortamento per Euro 324.384,13. Le principali categorie comprendono: impianti EBM, attrezzature di officina e laboratorio, macchine elettroniche, autovetture e autocarri, muletti e transpallet, arredi per uffici e officina.

Immobilizzazioni Finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano a Euro 24.327,44 e includono cauzioni, quote associative, azioni e partecipazioni societarie.

Rimanenze

Le rimanenze di magazzino al 31/12/2024 ammontano complessivamente a Euro 767.390,42, così suddivise: materie prime Euro 458.080,68, semilavorati Euro 103.481,04, prodotti finiti Euro 205.828,70.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante ammontano complessivamente a Euro 1.186.038,45, di cui crediti verso clienti per Euro 869.627,08 e altri crediti per Euro 316.411,37. Tutti i crediti sono esigibili entro 12 mesi.

Disponibilità Liquide

Le disponibilità liquide al 31/12/2024 ammontano a Euro 953.324,88, di cui cassa per Euro 7.906,13 e depositi bancari e postali per Euro 945.418,75.

PASSIVITÀ

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto ammonta a Euro 2.132.218,11 ed è così composto: capitale sociale Euro 100.000,00, riserva legale Euro 20.000,00, altre riserve Euro 1.890.090,17, utile dell'esercizio Euro 122.127,94.

Fondi per Rischi e Oneri

Il fondo svalutazione crediti ammonta a Euro 6.854,34.

Trattamento di Fine Rapporto

Il fondo TFR ammonta a Euro 121.976,00 e accoglie l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente e ai contratti collettivi di lavoro.

Debiti

I debiti ammontano complessivamente a Euro 1.098.300,24, di cui debiti verso fornitori Euro 946.358,63, debiti tributari e previdenziali, debiti verso dipendenti e amministratori. Tutti i debiti sono esigibili entro 12 mesi.

CONTO ECONOMICO

Il valore della produzione ammonta a Euro 1.976.481,56, comprensivo di ricavi delle vendite, variazione rimanenze e altri ricavi. I costi della produzione ammontano a Euro 4.195.035,70 e includono costi per materie prime, servizi, personale, ammortamenti e altri oneri. Gli oneri finanziari netti ammontano a Euro 17.457,77. Il carico fiscale dell'esercizio, al netto delle imposte anticipate, è pari a Euro 57.769,00. L'utile netto dell'esercizio risulta pari a Euro 122.127,94.

ALTRE INFORMAZIONI

La società CO.LI.P SRL ha sede legale in Italia ed è attiva nel settore della pro