

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 27/10/2023

INFORMAZIONI SOCIETARIE

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE



DJZEG1

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

| | |
|---|--|
| Indirizzo Sede legale | VERONA (VR) VIA SOMMACAMPAGNA 61 CAP 37137 |
| Domicilio digitale/PEC | consorzio.zailog@legalmail.it |
| Numero REA | VR - 417752 |
| Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese | 04407930231 |
| Forma giuridica | societa' consortile a responsabilita' limitata |

Indice

| | |
|------------------|---|
| 1 Allegati | 3 |
|------------------|---|

1 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2022
ZAILOG S.R.L. CONSORTILE

Sommario

**Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO
DA XBRL**
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE
Codice fiscale: 04407930231

v.2.14.0

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

| Dati anagrafici | |
|--|---|
| Sede in | VIA SOMMACAMPAGNA 61 VERONA VR |
| Codice Fiscale | 04407930231 |
| Numero Rea | VR 417752 |
| P.I. | 04407930231 |
| Capitale Sociale Euro | 100.000 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 702201 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE
Codice fiscale: 04407930231

v.2.14.0

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE

Stato patrimoniale

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 961 | 1.922 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 2.027 | 2.713 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 2.988 | 4.635 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 225.667 | 237.041 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.118 | 1.118 |
| Totale crediti | 226.785 | 238.159 |
| IV - Disponibilità liquide | 66.882 | 28.236 |
| Totale attivo circolante (C) | 293.667 | 266.395 |
| D) Ratei e risconti | 1.371 | 659 |
| Totale attivo | 298.026 | 271.689 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 100.000 | 100.000 |
| IV - Riserva legale | 954 | 174 |
| VI - Altre riserve | 16.732 | 1.916 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 9.212 | 9.212 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 1.389 | 15.596 |
| Totale patrimonio netto | 128.287 | 126.898 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 24.812 | 14.398 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 144.913 | 130.382 |
| Totale debiti | 144.913 | 130.382 |
| E) Ratei e risconti | 14 | 11 |
| Totale passivo | 298.026 | 271.689 |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE
Codice fiscale: 04407930231

v.2.14.0

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE

Conto economico

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 281.213 | 281.398 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 41.939 | 1.354 |
| Totale altri ricavi e proventi | 41.939 | 1.354 |
| Totale valore della produzione | 323.152 | 282.752 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | - | 67 |
| 7) per servizi | 83.472 | 77.994 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 5.228 | 4.961 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 163.698 | 133.160 |
| b) oneri sociali | 43.597 | 32.887 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 18.145 | 9.730 |
| c) trattamento di fine rapporto | 12.645 | 9.730 |
| e) altri costi | 5.500 | - |
| Totale costi per il personale | 225.440 | 175.777 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 1.647 | 1.460 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 961 | 961 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 686 | 499 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 1.647 | 1.460 |
| 14) oneri diversi di gestione | 4.879 | 5.430 |
| Totale costi della produzione | 320.666 | 265.689 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 2.486 | 17.063 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 351 | 1.079 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 351 | 1.079 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (351) | (1.079) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 2.135 | 15.984 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 746 | 388 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 746 | 388 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 1.389 | 15.596 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|------------|------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.389 | 15.596 |
| Imposte sul reddito | 746 | 388 |
| Interessi passivi/(attivi) | 351 | 1.079 |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione | 2.486 | 17.063 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 10.658 | 6.681 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 1.647 | 1.460 |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | - | (1) |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 12.305 | 8.140 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 14.791 | 25.203 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | (13.704) | 31.510 |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (477) | (30.349) |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | (712) | (23) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 3 | 11 |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | 21.012 | 60.115 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | 6.122 | 61.264 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 20.913 | 86.467 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (351) | (1.079) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (312) | - |
| (Utilizzo dei fondi) | (244) | (25.096) |
| Totale altre rettifiche | (907) | (26.175) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 20.006 | 60.292 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | - | (2.870) |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | - | (2.870) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 18.640 | (29.186) |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 18.640 | (29.186) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 38.646 | 28.236 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 28.236 | - |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 28.236 | - |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 66.882 | 28.236 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 66.882 | 28.236 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2022.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice civile.

Sebbene l'art. 2435-bis del Codice civile preveda l'esonerazione della redazione del rendiconto finanziario per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata, per una migliore comprensibilità dei flussi finanziari relativi all'attività aziendale, si è provveduto alla redazione del rendiconto finanziario ex art. 2425-ter del Codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del Codice civile, in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 evidenzia un risultato di esercizio di euro 1.389, al netto di imposte correnti per euro 746.

Nel corso del 2022 ZAILOG ha operato, con il coordinamento delle funzioni direttive dei due soci, in supporto alle attività istituzionali delle presidenze, attraverso la predisposizione di report, note, organizzazione di eventi pubblici, partecipazione ad incontri e conseguente condivisione delle tematiche discusse, predisposizione di progetti.

Tra le attività core di ZAILOG nel corso dell'anno 2022, le principali sono descritte di seguito:

Tra i progetti di cui Zailog è partner, sono stati portati a termine i progetti NEWBRAIN PLUS (programma Interreg Adrion) e COMODALCE (programma Interreg Central Europe), mentre sono proseguite le attività su quelli iniziati negli anni precedenti, ovvero FEDeRATED e URSA MAJOR neo (entrambi programma CEF).

È stata inoltre avviata la predisposizione di due nuove proposte progettuali a valere sul Programma Interreg Central Europe (GRETA e ACCESSMILE) e di una sul Programma Horizon Europe (LOGIMODAL), delle quali si avranno notizie nei prossimi mesi.

Tra i progetti per i soci, Zailog ha supportato Consorzio ZAI nella rendicontazione di Veneto Intermodal e PASS4CORE-1 (entrambi programma CEF).

ZAILOG ha inoltre contribuito alla stesura della proposta progettuale di PASS4CORE-2 (anch'esso programma CEF).

Tra le attività di consulenza per aziende terze, Zailog ha supportato alcuni partners di PASS4CORE-1 nella rendicontazione delle spese sostenute finora. Zailog ha inoltre collaborato con Autobrennero e con gli altri partners del progetto PASSCORE 2 nella stesura dell'omonima proposta progettuale che è stata valutata positivamente.

Zailog ha presentato un progetto (ORTE 750) a nome di Interporto di Orte. Infine, ha supportato SERIT nella presentazione di un bando di finanziamento nell'ambito del PNRR.

È stato prolungato il contratto di Rete Quadrante Europa al quale partecipano le 3 aziende del gruppo: Consorzio ZAI, Quadrante Servizi srl e Zailog scrl. L'obiettivo del contratto è quello di accrescere la capacità competitiva e di penetrazione nel mercato nazionale e internazionale delle reti. All'interno del contratto di rete, Zailog ha prodotto i nuovi video interportuali utilizzando il servizio fotografico realizzato nel 2021, ha organizzato conferenze stampa e redatto i relativi comunicati e inoltre ha realizzato una serie di interviste al Presidente di Consorzio ZAI.

È stata rinnovata l'immagine interportuale attraverso la collaborazione continua con Consorzio ZAI e con una società esterna di comunicazione con il fine di aumentare la visibilità di Consorzio ZAI e di tutto l'Interporto Quadrante Europa di Verona tra i cittadini e tutti gli stakeholders. In particolare, Zailog ha lavorato alla creazione del nuovo sito istituzionale che è il primo canale con cui l'Interporto Quadrante Europa di Verona si interfaccia con i propri interlocutori.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del Codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del Codice civile.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del Codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del Codice civile.

Correzione di errori rilevanti

Non sono stati rilevati nei bilanci degli esercizi precedenti errori rilevanti da correggere.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

| Voci immobilizzazioni immateriali | Periodo |
|-----------------------------------|--------------------|
| Costi di impianto ed ampliamento | in cinque esercizi |

La società applica la disciplina del costo ammortizzato e dell'attualizzazione. Peraltro, per le immobilizzazioni immateriali per le quali è previsto un pagamento differito a condizioni diverse rispetto a quelle normalmente praticate sul mercato, per operazioni similari o equiparabili, l'iscrizione in bilancio è avvenuta al valore attuale dei futuri pagamenti contrattuali determinato ai sensi dell'OIC 19 più gli oneri accessori.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Costi di impianto e di ampliamento

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

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto e/o di produzione, aumentato degli oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del valore recuperabile. Il costo di produzione corrisponde all'insieme di tutti i costi di fabbricazione sostenuti fino all'entrata in funzione del bene, sia che si tratti di costi ad esso direttamente riferibili, sia che si tratti di costi relativi a lavorazioni comuni per la quota ragionevolmente ad esso imputabile. Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

| Voci immobilizzazioni materiali | Aliquote % |
|--|------------|
| Altri beni (macchine d'ufficio elettroniche) | 20% |

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

La società applica la disciplina del costo ammortizzato e dell'attualizzazione. Peraltro, per i cespiti per i quali è previsto un pagamento differito a condizioni diverse rispetto a quelle normalmente praticate sul mercato, per operazioni similari o equiparabili, l'iscrizione in bilancio è avvenuta al valore attuale dei futuri pagamenti contrattuali determinato ai sensi dell'OIC 19 più gli oneri accessori.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426 comma 2 del Codice civile, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile.

Per i crediti per i quali sia stata verificata l'irrelevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

I risconti attivi sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Patrimonio netto

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426, comma 2 del Codice civile, tenendo conto del fattore temporale, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile. Per i debiti per i quali sia stata verificata l'irrelevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di debiti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE
Codice fiscale: 04407930231

v.2.14.0

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE

I ratei passivi sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter del Codice civile, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|--|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 7.124 | 3.930 | 11.054 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 5.202 | 1.217 | 6.419 |
| Valore di bilancio | 1.922 | 2.713 | 4.635 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 961 | 686 | 1.647 |
| Totale variazioni | (961) | (686) | (1.647) |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 7.124 | 3.930 | 11.054 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 6.163 | 1.903 | 8.066 |
| Valore di bilancio | 961 | 2.027 | 2.988 |

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono a costi di costituzione (totalmente ammortizzati) e a costi capitalizzati per la trasformazione societaria da Consorzio a Srl consortile, avvenuta nell'esercizio 2019.

Le immobilizzazioni materiali, come già riportato sopra, si riferiscono interamente a macchine elettroniche d'ufficio.

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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 | 14.490 | 13.704 | 28.194 | 28.194 | - |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 12.091 | 645 | 12.736 | 12.736 | - |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 211.578 | (25.723) | 185.855 | 184.737 | 1.118 |

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE
Codice fiscale: 04407930231

v.2.14.0

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 238.159 | (11.374) | 226.785 | 225.667 | 1.118 |

La voce crediti verso clienti ammonta al 31 dicembre 2022 ad Euro 28.194. Tali crediti si riferiscono a controparti italiane. Non si è ritenuto necessario procedere all'accantonamento di fondi svalutazione.

I crediti tributari, pari ad Euro 12.736, si riferiscono:

- a crediti verso l'Erario per IRES, per Euro 9.432;
- a crediti IVA per Euro 3.304.

I crediti verso altri, che alla fine dell'esercizio di riferimento sono complessivamente pari a Euro 185.855, si riferiscono per la maggior parte a crediti verso Enti per contributi da ricevere su progetti in corso di realizzazione (Euro 184.503). La valutazione è stata eseguita utilizzando il criterio della commessa in lavorazione che tiene conto dei costi sostenuti e che verranno recuperati in base ai contributi contrattualmente pattuiti con la rendicontazione, al netto di anticipi ricevuti. La voce include inoltre crediti vari per Euro 234 e crediti per depositi cauzionali per Euro 1.118.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti sono tutti riferiti a soggetti italiani; la suddivisione dei crediti dell'attivo circolante per area geografica viene omessa in quanto poco significativa nel caso specifico.

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

La società, ai sensi dell'art. 2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del Codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|--|--------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | | | |
| Capitale | 100.000 | - | - | - | 100.000 |
| Riserva legale | 174 | 780 | - | - | 954 |
| Altre riserve | | | | | |
| Varie altre riserve | 1.916 | 14.816 | - | - | 16.732 |
| Totale altre riserve | 1.916 | 14.816 | - | - | 16.732 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 9.212 | - | - | - | 9.212 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 15.596 | (15.596) | 1.389 | 1.389 | 1.389 |
| Totale patrimonio netto | 126.898 | - | 1.389 | 1.389 | 128.287 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|----------------------------|---------------|
| Riserva utili indivisibili | 16.732 |
| Totale | 16.732 |

Come da delibera assembleare, l'utile dell'esercizio 2021 è stato destinato per il 5% alla Riserva legale e, per la differenza, alla Riserva utili indivisibili.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 100.000 | Capitale | | - |
| Riserva legale | 954 | Utili | A;B | 954 |
| Altre riserve | | | | |
| Varie altre riserve | 16.732 | Utili | A;B;C | 16.732 |
| Totale altre riserve | 16.732 | Utili | | 16.732 |
| Utili portati a nuovo | 9.212 | Utili | A;B;C | 9.212 |
| Totale | 126.898 | | | 26.898 |
| Quota non distribuibile | | | | 1.915 |
| Residua quota distribuibile | | | | 24.983 |

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

L'importo della quota non distribuibile è dato dall'ammontare della Riserva legale e dei costi di impianto e ampliamento il cui processo di ammortamento non è ancora ultimato.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 14.398 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 10.658 |
| Altre variazioni | (244) |
| Totale variazioni | 10.414 |
| Valore di fine esercizio | 24.812 |

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Il fondo non ricomprende le indennità maturate eventualmente destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso soci per finanziamenti | 50.000 | - | 50.000 | 50.000 |
| Debiti verso banche | 937 | 18.640 | 19.577 | 19.577 |
| Debiti verso fornitori | 22.079 | (477) | 21.602 | 21.602 |
| Debiti tributari | 5.643 | 2.683 | 8.326 | 8.326 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 11.912 | 3.272 | 15.184 | 15.184 |
| Altri debiti | 39.811 | (9.587) | 30.224 | 30.224 |
| Totale debiti | 130.382 | 14.531 | 144.913 | 144.913 |

Debiti verso soci per finanziamenti

Il saldo al 31/12/2022 è riferito ad un finanziamento infruttifero a breve ricevuto da un socio.

Debiti verso banche

Sono qui ricompresi i saldi passivi dei conti correnti bancari alla data di fine esercizio.

Debiti verso fornitori

Il saldo ricomprende anche fatture da ricevere per Euro 18.621.

Debiti tributari

La voce è relativa a debiti verso l'Erario per ritenute effettuate sulle retribuzioni del mese di dicembre 2022, al netto dei conguagli e del credito d'imposta ex L.21/2020 (Euro 7.814), debiti verso l'Erario per Irap (Euro 358) ed altri debiti per Euro 154.

Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Sono qui ricompresi:

- debiti verso l'INPS per Euro 9.390;
- debiti verso Enti previdenziali ed assistenziali per Euro 1.484;
- debiti per contributi su retribuzioni differite, per Euro 4.310.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE
Codice fiscale: 04407930231

v.2.14.0

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE

Altri debiti

Il saldo al 31/12/2022 è relativo a debiti verso il personale dipendente per retribuzioni correnti (Euro 8.754) e differite (Euro 16.046), a debiti verso l'amministratore per compensi da erogare (Euro 1.175) e ad altri debiti per Euro 4.249.

Non sono iscritti in bilancio debiti in valuta estera.

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

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, comma 1, n.6 del Codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del Codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

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

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|----------------------------------|---------------------------|
| Consulenze e servizi commerciali | 78.500 |
| Contributi su progetti in corso | 94.716 |
| Ricavi da programma di rete QE | 108.000 |
| Ribassi e abbuoni passivi | (3) |
| Totale | 281.213 |

Tutti i ricavi sono verso controparti italiane.

Tra gli "Altri ricavi e proventi" al 31/12/2022, dell'importo complessivo di euro 41.939, sono iscritti:

- proventi per rimborsi da personale distaccato (euro 39.636);
- proventi per riaddebito buoni pasto (euro 1.555);
- sopravvenienze attive ed altri ricavi per euro 748.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Si rileva quanto segue:

Costi per servizi

Trovano allocazione in questa voce consulenze contabili, fiscali e tenuta libri paghe (Euro 9.260), altre consulenze (Euro 22.873), compensi all'amministratore unico inclusi oneri previdenziali (euro 23.200), compenso al revisore (Euro 5.200), costi per trasferte personale ed altri costi per servizi vari (Euro 22.939).

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi il costo delle ferie non godute e gli accantonamenti di legge.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Nell'esercizio sono maturate imposte di competenza a titolo di IRAP per euro 746.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal Codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

| | Numero medio |
|-------------------|--------------|
| Quadri | 1 |
| Impiegati | 4 |
| Totale Dipendenti | 5 |

Si fa presente che, nel numero medio degli impiegati, è compreso anche n. 1 dipendente distaccatario, assunto ad inizio febbraio 2022 con contratto a tempo determinato.

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427, n. 16 del Codice civile, precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'Organo Amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

| | Amministratori |
|----------|----------------|
| Compensi | 20.000 |

Compensi al revisore legale o società di revisione

Al revisore legale dei conti è riconosciuto un compenso annuo lordo pari ad Euro 5.000.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato.

Le operazioni con parti correlate sono così sintetizzate:

| Nominativo | Natura dell'operazione | Importo |
|---------------|-------------------------------------|---------|
| Consorzio ZAI | Finanziamento infruttifero soci | 50.000 |
| Consorzio ZAI | Ricavi per programma di rete QE | 72.000 |
| Consorzio ZAI | Proventi da personale distaccato | 39.636 |
| Consorzio ZAI | Proventi per riaddebito buoni pasto | 1.555 |
| Consorzio ZAI | Canone base Centro Servizi | (4.182) |

v.2.14.0

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE

| | | |
|-----------------------|-----------------------------------|---------|
| Consorzio ZAI | Canone Integrativo Centro Servizi | (5.195) |
| Consorzio ZAI | Canone gestione rete telematica | (740) |
| Quadrante Servizi Srl | Ricavi per programma di rete QE | 36.000 |
| Quadrante Servizi Srl | Spese telefoniche VoIP | (494) |

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del Codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

In relazione al conflitto tra la Russia e l'Ucraina, si precisa che la società non opera né sul mercato russo né in quello ucraino, non subisce quindi conseguenze dirette dal conflitto se non, come tutti, gli effetti dell'aumento dei costi delle materie prime, tra cui anche l'energia e il gas. La Società si è adoperata per mitigarli nel limite del possibile.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427, n. 22-sexies del Codice civile.

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del Codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 n. 3 e n. 4 del Codice civile, si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, come modificato dal D.L. 34/2019, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria erogati dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al medesimo comma 125 dell'articolo, la Società attesta che non ha ricevuto somme a tale titolo.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE
Codice fiscale: 04407930231

v.2.14.0

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE

Per le altre somme concesse alla società a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria, e qualificabili come aiuti di Stato e aiuti *de minimis* si rinvia al Registro Nazionale degli aiuti di stato di cui all'art. 52 L. 234/2012.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio 2022, pari ad euro 1.389,22:

- euro 69,46 alla riserva legale;
- euro 1.319,76 alla riserva utili indivisibili.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE
Codice fiscale: 04407930231

v.2.14.0

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2022 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Verona, 28 marzo 2023

L'Amministratore Unico
(*Sig. Maurizio Filippi*)

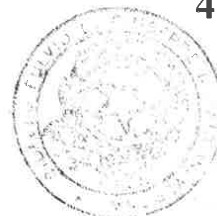
CONSORZIO ZAILOG - Via Sommacampagna n. 61 - VERONA (VR) - C.F. e P.IVA 04407930231

LIBRO VERBALI ASSEMBLEE CONSORZIATI

49

ZAILOG scarl

VIA SOMMACAMPAGNA 61 - 37137 -- VERONA
Numero R.E.A. VR-417752
Registro Imprese di VERONA n. 04407930231



Verbale di assemblea dei soci

In data 27 aprile 2023, alle ore 12,00, in Verona, Via Sommacampagna n. 61, a seguito di regolare convocazione trasmessa in data 11/04/2023, si è tenuta in seconda convocazione l'assemblea generale ordinaria di ZaiLog scarl per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

- 1) Relazione sulle attività di ZAILOG scarl 2022;
- 2) Esame ed approvazione bilancio esercizio 2022;
- 3) Relazione sul programma annuale delle attività 2023;
- 4) Determinazione del compenso all'amministratore unico;
- 5) Rinnovo dell'incarico di revisione legale e determinazione del compenso;
- 6) Varie ed eventuali

Partecipano all'assemblea l'amministratore unico Sig. Maurizio Filippi, i soci detentori del 100% del capitale sociale, rappresentati da Matteo Gasparato per il Consorzio ZAI-Verona e da Elio Nicito per Quadrante Servizi srl.

Le presenze dei partecipanti risultano anche dal foglio sottoscritto da tutti i partecipanti. Il foglio presenze sarà conservato agli atti della società consortile.

A sensi di Statuto assume la presidenza l'amministratore unico Sig. Maurizio Filippi ed i presenti chiamano a fungere da segretario il dottor Gianpietro Ortolani. È presente anche il revisore legale, Dott. Francesco Scappini.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea, regolarmente convocata, deve ritenersi valida essendo presente l'amministratore unico ed entrambi i soci.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del giorno.

Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, il Presidente dichiara la seduta atta a deliberare.

Con riferimento al punto 1) all'ordine del giorno l'amministratore unico illustra con una relazione le attività svolte nel corso dell'esercizio 2022. Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti, al termine l'assemblea dei soci prende atto del documento presentato.

Con riferimento al punto 2) all'ordine del giorno il presidente illustra il contenuto del Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2022, e di seguito viene data lettura della relazione del Revisore.

Dopo breve discussione, si passa alla votazione e l'assemblea dei soci, preso atto della relazione del revisore, all'unanimità

delibera

50

CONSORZIO ZAILOG - Via Sommacampagna n. 61 - VERONA (VR) - C.F. e P.IVA 04407930231
LIBRO VERBALI ASSEMBLEE CONSORZIATI

- di approvare il Bilancio chiuso il 31/12/2022, così come predisposto dall'amministratore unico, che evidenzia un utile netto di Euro 1.389,22;
- di approvare la proposta dell'amministratore unico deliberando la destinazione dell'utile come segue:
 - euro 69,46 a riserva legale;
 - euro 1.319,76 a riserva utili indivisibili.

Con riferimento al punto 3) il Presidente illustra la relazione concernente il programma delle attività per l'esercizio 2023. Al termine, l'assemblea dei soci prende atto del documento.

A questo punto abbandona momentaneamente l'adunanza il Presidente, Sig. Maurizio Filippi ed assume pertanto la Presidenza, il Dottor Giampietro Ortolani.

Con riferimento al punto 4), il Presidente propone quindi ai presenti di rideterminare il compenso annuo lordo a favore dell'Amministratore Unico al fine di tenere conto dell'impegno del medesimo richiesto nello svolgimento delle proprie funzioni.

Si apre una breve discussione nel corso della quale, tenuto conto delle incoraggianti prospettive aziendali, viene proposto di fissare il compenso annuo lordo dell'Amministratore Unico, Sig. Maurizio Filippi, nella misura di Euro 15.000,00 (*quindicimila/00*), specificando che sono compresi in tale importo gli oneri previdenziali previsti dalla legge a carico della società.

L'Assemblea prende atto di quanto proposto e delibera quindi, con voto unanime,

- a) di fissare il compenso annuo lordo all'Amministratore Unico, Signor Maurizio Filippi nella misura di Euro 15.000,00 (*quindicimila/00*), comprensivi di oneri previdenziali previsti dalla legge a carico della società.

Tale compenso si intende valevole per l'intero esercizio 2023 e per i successivi e fino a nuova e diversa delibera assembleare.

Rientra in adunanza il Sig. Maurizio Filippi riassumendone pertanto la presidenza.

Relativamente al punto 5) all'ordine del giorno, il Presidente informa i presenti che si deve procedere all'affidamento dell'incarico di revisione legale con determinazione del relativo compenso.

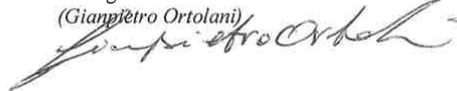
Si apre quindi il dibattito al termine del quale, l'assemblea delibera con voto unanime,

- a) di ratificare l'operato del revisore legale, Dott. Scappini Francesco, relativamente all'attività di revisione legale svolta nel corso dell'esercizio 2022;
- b) di nominare quale revisore legale per gli esercizi 2023 e 2024 e quindi fino alla data di approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 il Dottor Scappini Francesco, nato a Verona il 21/12/1953, codice fiscale SCPFNC53T21L781I, domiciliato per la carica in Verona, Via Carmelitani Scalzi 20, iscritto al registro dei revisori contabili n. 53454;
- c) di stabilire il compenso annuo spettante al revisore legale in euro 5.000,00 (*cinquemila/00*), da raggugiarsi ad anno in presenza di minor durata dell'incarico, sia nell'esercizio in corso che nei successivi.

A questo punto il presidente, preso atto che nessun altro argomento viene posto in discussione, dichiara conclusa la seduta alle ore 12.15 previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario

(Giampietro Ortolani)



Il Presidente

(Filippi Maurizio)



Il sottoscritto Filippi Maurizio, nato a Verona (VR), il 22/10/1953 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art.76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art.4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.

RELAZIONE DEL REVISORE INDIPENDENTE
(ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39)

Ai Soci della ZAILOG S.r.l. CONSORTILE

Giudizio

Ho svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società ZAILOG S.r.l. CONSORTILE, redatto in forma abbreviata ex art. 2435 bis del Codice Civile, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e volontariamente anche dal rendiconto finanziario alla data del 31 dicembre 2022.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economico patrimoniale della società al 31 dicembre 2022, del suo risultato economico a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione ISA Italia. Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione "Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio" della presente relazione. In conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio sono indipendente rispetto alla società.

Nel corso dei controlli effettuati ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

È l'amministratore unico di ZAILOG S.r.l. CONSORTILE il responsabile della redazione del bilancio d'esercizio che deve fornire una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio di esercizio in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'amministratore unico è responsabile per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.

Il mio obiettivo è l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'amministratore unico, inclusa la relativa informativa;

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

ZAILOG S.R.L. CONSORTILE
Codice fiscale: 04407930231

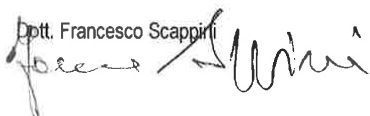
- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa la nota integrativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

A mio giudizio, il soprammenzionato bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della ZAILOG S.r.l. CONSORTILE per l'esercizio chiuso al 31/12/2022, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio di esercizio e chiude con un utile di esercizio al netto delle imposte sul reddito di esercizio di € 1.389,00.

Verona, 12/04/2023

Il Revisore Legale

Dott. Francesco Scappini


Il sottoscritto Filippi Maurizio, nato a Verona (VR), il 22/10/1953 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art.76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art.4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.