

Allegato determinazione n. 2 del 10/01/2025

Data: 16/01/25

BILANCIO DELLA DITTA : MIRABILIA NETWORK S.C.R.L.

PAGINA : 01

P.ZZA SALLUSTIO, 21

00100 ROMA (RM)

Moneta di conto: Euro

DAL 01/01/2024 AL 30/12/2024

Centesimi di Euro

S I T U A Z I O N E P A T R I M O N I A L E

T T I V I T A'

P A S S I V I T A'

CODICE	DESCRIZIONE	IMPOR TO	CODICE	DESCRIZIONE	IMPOR TO
111001	COSTI DI COSTITUZIONE E DI MODIF!	1.197,76	114018	F.DO AMM.TO MARCHI	392,00
111	COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMEN!	1.197,76	114	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E D!	392,00
114006	MARCHI	1.960,00	201004	PATRIMONIO SOCIALE	60.000,00
114	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E D!	1.960,00	201	CAPITALE	60.000,00
170023	ERARIO C/ACCONTI IRAP	1.630,00	205006	AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI	418.496,51
170	CREDITI TRIBUTARI (ENTRO 12 MESI!	1.630,00	205	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	418.496,51
181001	BANCA POPOLARE DI BARI	430.248,31	228006	ANTICIPAZIONI DI TERZI	3.411,97
181	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	430.248,31	228	DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI	3.411,97
			231009	DEB. X RENDICONTAZ. DA RICEVERE!	198.425,99
			231010	DEBITI PER MIRABILIA DAY	10.000,00
			231012	DEB. PER IMPEGNI DI SPESA PROGET!	80.747,86
			231013	DEB. PER IMPEGNI DI SPESE FUNZIO!	69.068,57
			231	DEBITI VERSO FORNITORI (ENTRO 12!	358.242,42
			241003	DEB. TRIBUTARI (ENTRO 12 M.)	14,64
			241	DEBITI TRIBUTARI (ENTRO 12 MESI)!	14,64
			243001	DEBITI V/INPS PER DIPENDENTI (EN!	1.260,27
			243004	INAIL RETRIBUZIONI	51,50
			243	DEBITI V/INPS - INAIL (ENTRO 12 !	1.311,77
			245002	RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	5.103,93
			245003	RITENUTE IRPEF SU REDDITI DI LAV!	1.541,81
			245032	DEBITI DIVERSI (ENTRO 12 MESI)	5.000,00
			245	ALTRI DEBITI (ENTRO 12 MESI)	11.645,74

TOTALE ATTIVITA' 435.036,07

TOTALE PASSIVITA'

853.515,05

Perdita d'esercizio 418.478,98

TOTALE A PAREGGIO 853.515,05

P.ZZA SALLUSTIO, 21

00100 ROMA (RM)

Moneta di conto: Euro

DAL 01/01/2024 AL 30/12/2024

Centesimi di Euro

C O N T O E C O N O M I C O

COMPONENTI NEGATIVI DI REDDITO

COMPONENTI POSITIVI DI REDDITO

CODICE	DESCRIZIONE	IMPOR	CODICE	DESCRIZIONE	IMPOR
302008	MATERIALE PUBBLICITARIO E DI PRO!	791,20	401042	QUOTE ASSOCIATIVE	302.000,00
302	ALTRI ACQUISTI	791,20	401044	QUOTE ASS. PROG. FIN. PRECED.	145.100,00
305058	SPESE VIAGGIO, VITTO, ALLOGGIO	7.255,12	401045	QUOTE ASSOC. PROG. FINALIZZATI	456.000,00
305073	SP. MISSIONI AMMIN/DIRET	4.758,68	401	RICAVI DELLE VENDITE ITALIA	903.100,00
305074	SERVIZI DI PROMOZIONE	142.637,06	408015	ARROTONDAMENTI ATTIVI	5,87
305075	ORGAN. EVENTI MIRABILIA	346.563,92	408018	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	12.399,05
305076	PROG. FINALIZ. MACROAREE	438.500,00	408	ALTRI RICAVI E PROVENTI	12.404,92
305077	PROG. TIROCINI FORMATIVI	21.000,00			
305079	PROG. FINALIZ. MIRABILIA	41.150,00			
305082	IMPEGNI DI SPESA PROGETTI MIRABI!	80.747,86			
305083	IMPEGNI SPESA FUNZION, ASSOCIAZI!	69.068,57			
305	SERVIZI COMMERCIALI	1.151.681,21			
306007	COMPENSI PER RAPPORTI DI CO.CO.C!	33.302,37			
306009	SPESE POSTALI	155,97			
306013	SPESE BANCARIE	664,33			
306027	SERVIZI AMMINISTRATIVI E CONTABI!	4.575,00			
306028	SPESE PER CONSULENTI DEL LAVORO	3.206,40			
306033	SPESE PER PRESTAZIONI RESE DA PR!	24.601,40			
306064	SERVIZI VARI GENERALI E AMMINIST!	84.437,37			
306	SERVIZI AMMINISTRATIVI E GENERAL!	150.942,84			
309013	RIMBORSI VIAGGI E TRASFERTE PERS!	14.042,42			
309	LOCAZIONI, NOLEGGI E LICENZE D'U!	14.042,42			
310006	STIPENDI ALTRI IMPIEGATI	7.915,05			
310	SALARI E STIPENDI	7.915,05			
311001	CONTRIBUTI ASSIC. OBBLIGATORIE C!	101,40			
311004	ONERI SOCIALI SU ALTRI SALARI	3.302,66			
311008	ONERI SOCIALI SU COCOCO	3.269,00			
311	ONERI SOCIALI	6.673,06			
312006	TFR CORRISPOSTO AD ALTRI DIPENDE!	85,64			
312	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	85,64			
323036	IMPOSTA DI BOLLO	75,00			
323	IMPOSTE E TASSE	75,00			
324006	VALORI BOLLATI	1.392,00			
324009	ARROTONDAMENTI PASSIVI	5,93			
324010	AMMENDE, MULTE, OBLAZIONI E MANC!	301,38			
324	ALTRI ONERI DI GESTIONE	1.699,31			
331010	INTERESSI SU POSTICIPATO PAGAMEN!	78,17			
331	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIA!	78,17			

TOTALE COSTI

1.333.983,90

TOTALE RICAVI

915.504,92

Perdita d'esercizio

418.478,98

TOTALE A PAREGGIO

1.333.983,90

MIRABILIA NETWORK S.C.R.L.

Sede in Roma, Piazza Sallustio n. 21

Capitale sociale: € 10.000,00 i.v.

Registro Imprese di Roma: 97963600586

R.E.A. di Roma n. 1748003

Codice Fiscale 97963600586 Partita Iva 17922171008

* * *

RELAZIONE AL BILANCIO INTERMEDIO 30 DICEMBRE 2024

La redazione del bilancio intermedio al 30 dicembre 2024 si è resa necessaria, nell'ambito dell'operazione di fusione di Mirabilia Network S.c.r.l. in Isnart S.c.p.a, a seguito dell'avvenuta trasformazione della già Associazione Mirabilia Network in società di capitali.

In particolare, la suddetta operazione di fusione per incorporazione ha come obiettivo strategico quello di connettere all'interno di un unico contenitore le attività di promozione del turismo svolte dall'Isnart con quelle svolte da Mirabilia Network di valorizzazione dei siti Unesco e dei patrimoni culturali.

Le motivazioni di dettaglio poste a base dell'operazione sono riportate nella relazione dell'Organo amministrativo che sarà predisposta ex 2501-*quinquies* del Codice civile.

1. Informazioni di ordine generale

Il Bilancio intermedio in commento è stato redatto in conformità alle norme del Codice Civile integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ed è costituito dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico.

Di seguito, vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economico-patrimoniale.

2. Principi di redazione del bilancio.

Nella redazione del bilancio intermedio in commento sono stati osservati i principi sanciti dalla vigente legislazione, e segnatamente dall'articolo 2423-*bis* del Codice civile. Conseguentemente, le componenti patrimoniali ed economiche sono state valutate secondo i principi di prudenza e competenza nonché nell'ottica della continuazione dell'attività e i criteri di valutazione sono i medesimi di quelli utilizzati nella redazione del bilancio annuale.

3. Criteri di valutazione.

Nella redazione del Bilancio intermedio al 30 dicembre 2024 si è tenuto conto di tutti i costi di competenza a tale data e si è proceduto ad accantonare tutti i costi che a tale data non risultavano ancora contabilizzati (es. ammortamenti, TFR, costi per progetti, compensi degli organi e altri costi di competenza).

In particolare, nella redazione del Bilancio intermedio al 30 dicembre 2024 sono stati imputati

integralmente i costi esterni di tutti i progetti terminati a tale data, mentre per quelli ancora in corso sono stati imputati i costi esterni di competenza.

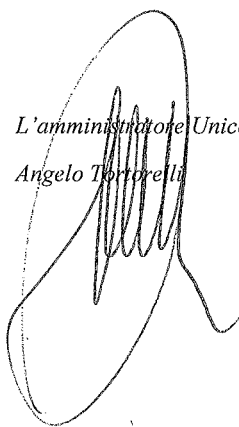
Per la determinazione dei ricavi di competenza al 30 dicembre 2024, sono stati imputati integralmente i ricavi di tutte le commesse terminate a tale data.

Considerato il periodo di riferimento del Bilancio intermedio in commento, non sono previste variazioni sensibili della stima di fine anno rispetto a quella rappresentata, pertanto, non sono previste variazioni rilevanti nelle componenti del Patrimonio Netto.

4. Utile d'esercizio

Il Bilancio intermedio al 30 dicembre 2024 presenta una perdita di esercizio di € 418.478,98 perdita che, tuttavia, trova copertura nelle riserve accantonate. Al momento della redazione della presente situazione contabile non si conoscono fatti di rilievo, avvenuti successivamente alla data del 30 dicembre, che possano incidere sulla valutazione della stessa.

L'amministratore Unico
Angelo Tortorelli

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, loopy initial 'A' followed by several vertical strokes and a final flourish. The signature is written over the typed name 'Angelo Tortorelli'.