

INFORMAZIONI SOCIETARIE

RICETTA ITALIANA S.R.L.



6ZDT9R

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	MILANO (MI) VIA MAURO MACCHI 32 CAP 20124
Indirizzo PEC	ricettaitaliana@legalmail.it
Numero REA	MI - 2063479
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	09020040961
Forma giuridica	societa' a responsabilita' limitata

Indice

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

1 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2019
RICETTA ITALIANA S.R.L.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

RICETTA ITALIANA S.R.L.
Codice fiscale: 09020040961

v.2.11.1

RICETTA ITALIANA S.R.L.

RICETTA ITALIANA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	MILANO
Codice Fiscale	09020040961
Numero Rea	MILANO 2063479
P.I.	09020040961
Capitale Sociale Euro	23.905 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	108909
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	696.024	340.667
II - Immobilizzazioni materiali	140.400	23.717
III - Immobilizzazioni finanziarie	90.000	0
Totale immobilizzazioni (B)	926.424	364.384
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	261.656	137.645
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	851.094	583.786
imposte anticipate	83.345	23.758
Totale crediti	934.439	607.544
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	19.046	417.517
Totale attivo circolante (C)	1.215.141	1.162.706
D) Ratei e risconti	82.671	3.834
Totale attivo	2.224.236	1.530.924
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	23.905	23.905
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.143.026	1.143.026
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	770	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	6.767	6.768
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(8.475)	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(72.775)	(87.404)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(204.726)	15.399
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	888.492	1.101.694
B) Fondi per rischi e oneri	8.475	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	15.091	5.360
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	726.552	384.842
esigibili oltre l'esercizio successivo	559.300	27.465
Totale debiti	1.285.852	412.307
E) Ratei e risconti	26.326	11.563
Totale passivo	2.224.236	1.530.924

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

RICETTA ITALIANA S.R.L.
Codice fiscale: 09020040961

v.2.11.1

RICETTA ITALIANA S.R.L.

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	774.963	487.773
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	70.491	18.729
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	70.491	18.729
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	45.706	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	132.650	22.265
altri	23.462	97
Totale altri ricavi e proventi	156.112	22.362
Totale valore della produzione	1.047.272	528.864
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	348.021	159.469
7) per servizi	470.674	158.158
8) per godimento di beni di terzi	43.452	12.262
9) per il personale		
a) salari e stipendi	207.064	65.185
b) oneri sociali	39.887	8.842
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.140	3.253
c) trattamento di fine rapporto	12.140	3.253
Totale costi per il personale	259.091	77.280
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	220.225	100.698
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	209.920	96.864
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.305	3.834
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	588
Totale ammortamenti e svalutazioni	220.225	101.286
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(53.520)	(14.979)
14) oneri diversi di gestione	9.455	6.345
Totale costi della produzione	1.297.398	499.821
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(250.126)	29.043
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	200	0
Totale proventi diversi dai precedenti	200	0
Totale altri proventi finanziari	200	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	14.387	6.630
Totale interessi e altri oneri finanziari	14.387	6.630
17-bis) utili e perdite su cambi	0	(7)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(14.187)	(6.637)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(264.313)	22.406
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Pag. 3 di 22

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

RICETTA ITALIANA S.R.L.
Codice fiscale: 09020040961

v.2.11.1

RICETTA ITALIANA S.R.L.

imposte correnti	0	3.217
imposte differite e anticipate	(59.587)	3.790
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(59.587)	7.007
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(204.726)	15.399

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2019 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

Sig.ri soci,

il Bilancio che si sottopone alla Vostra attenzione ed al Vostro voto, evidenzia a fronte di attività per € 2.224.236 e di passività e netto per € 2.428.962, una perdita di esercizio pari ad € 204.726 che si rileva anche dalle seguenti risultanze di Conto Economico:

Differenza tra costi e valore della produzione € (250.126)

Risultato della gestione finanziaria € (14.187)

Risultato prima delle imposte € (264.313)

Imposte dell'esercizio € 59.587

Risultato netto dell'esercizio al 31/12/2019 € (204.726)

Attività svolte:

La vostra società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore alimentare dove si occupa di sviluppare, produrre e commercializzare le cd "cooking box".

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio 2019 la società ha effettuato importanti investimenti.

Oltre alla continua attività di sviluppo di nuove ricette e nuove box da produrre e commercializzare, la società, al fine di rafforzare e diffondere il brand "Mycookingbox", ha aperto un concept store a Milano, Piazzale Baracca Francesco n. 10 e ha trasferito la sede operativa in un nuovo stabile sito in Gorle (BG), Via Buonarroti n. 28/30. L'investimento sostenuto nel 2019 per l'apertura e pubblicità del punto vendita in Milano e del trasferimento della sede operativa è stato di circa € 300.000 a cui si sommano gli investimenti in impianti e macchinari acquisiti per poter incrementare e/o velocizzare la produzione delle box.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2019 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Così come previsto dall'art. 7 del DL 23/2020, la continuità aziendale è stata valutata senza tenere conto degli effetti negativi causati dall'emergenza sanitaria scaturita dalla diffusione del virus Covid-19 in quanto non ancora determinabili. comunque la solidità patrimoniale, la volontà dei soci e l'andamento dei primi mesi dell'anno 2020 sono tali da non mettere in discussione la continuità aziendale.

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

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, non si sono manifestate problematiche di comparabilità e adattamento delle voci di bilancio dell'esercizio corrente con quelle relative all'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

I costi di sviluppo derivano dall'applicazione dei risultati della ricerca di base o di altre conoscenze possedute o acquisite, anteriormente all'inizio della produzione commerciale o dell'utilizzazione, e sono ammortizzati secondo la loro vita utile.

I diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile. Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par. 61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

- Impianti specifici: 15%
- Attrezzature varie: 15%
- Mobili e arredi: 15%
- Macchine ufficio elettroniche: 20%
- Radiomobile: 20%

Si osserva che nessun bene patrimonio è stato interessato da alcuna rivalutazione economica.

Al termine dell'esercizio non risultano iscritte in bilancio immobilizzazioni materiali di valore durevolmente inferiore a quello determinato secondo il criterio del costo d'acquisto diminuito del fondo d'ammortamento, pertanto non si è proceduto ad effettuare alcuna svalutazione del bene.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

Partecipazioni

Al 31 dicembre 2019 non risultano partecipazioni immobilizzate ovvero classificate nell'attivo circolante iscritte in bilancio.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il valore di realizzo è stato così determinato sulla base di quanto previsto dall'OIC 13 par. da 51 a 53.

Strumenti finanziari derivati

Gli strumenti finanziari derivati sono iscritti al fair value corrispondente al valore di mercato, ove esistente, o al valore risultante da modelli e tecniche di valutazione tali da assicurare una ragionevole approssimazione al valore di mercato. Gli strumenti finanziari per i quali non sia stato possibile utilizzare tali metodi sono valutati in base al prezzo d'acquisto.

L'imputazione del valore corrente è imputato nell'attivo dello stato patrimoniale, nella specifica voce delle immobilizzazioni finanziarie ovvero dell'attivo circolante a seconda della destinazione, o nel passivo nella specifica voce ricompresa tra i fondi per rischi e oneri.

I derivati di copertura di flussi finanziari (c.d. cash flow edge) hanno come contropartita una riserva di patrimonio netto, ovvero, per la parte inefficace, il conto economico.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Con riferimento ai rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile ovvero l'onere non possa essere attendibilmente stimato, non si è proceduto allo stanziamento di un fondo rischi.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

In conformità con l'OIC 31 par. 19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Al 31 dicembre 2019 non risultano fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili iscritti in bilancio.

Fondi per imposte, anche differite

Al 31 dicembre 2019 non risultano fondi per imposte iscritti in bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Al 31 dicembre 2019 non risultano poste in valuta iscritte in bilancio.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio. Così come previsto dall'art. 106 comma 1 del D.L. 18/2020 (cd Decreto "Cura Italia") ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del bilancio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €926.424 (€364.384 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	493.953	30.280	0	524.233
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	153.284	6.563		159.847
Valore di bilancio	340.667	23.717	0	364.384
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	565.277	126.988	90.000	782.265
Ammortamento dell'esercizio	209.920	10.305		220.225
Totale variazioni	355.357	116.683	90.000	562.040
Valore di fine esercizio				
Costo	696.024	157.266	90.000	943.290
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	16.866		16.866
Valore di bilancio	696.024	140.400	90.000	926.424

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art.

2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	15.574
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	(1.947)
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	10.467
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	(1.200)

Tale operazione di locazione finanziaria si riferisce all'autovettura Kia Stonic concessa in uso ai dipendenti per l'attività commerciale.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	408.434	205.212	613.646	613.646	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	123.704	32.581	156.285	156.285	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	23.758	59.587	83.345			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	51.648	29.515	81.163	81.163	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	607.544	326.895	934.439	851.094	0	0

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del Codice Civile, si precisa che nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €888.492 (€1.101.694 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	23.905	0	0	0	0	0		23.905
Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.143.026	0	0	0	0	0		1.143.026
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	0	0	0	770	0	0		770
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Versamenti in conto capitale	6.771	0	0	0	0	0		6.771
Varie altre riserve	(3)	0	0	(1)	0	0		(4)
Totale altre riserve	6.768	0	0	(1)	0	0		6.767
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	(8.475)	0	0		(8.475)
Utili (perdite) portati a nuovo	(87.404)	0	0	14.629	0	0		(72.775)
Utile (perdita) dell'esercizio	15.399	0	0	0	15.399	0	(204.726)	(204.726)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	1.101.694	0	0	6.923	15.399	0	(204.726)	888.492

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

v.2.11.1

RICETTA ITALIANA S.R.L.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	23.905			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.143.026	CAPITALE	A, B, C	1.143.026	0	0
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	770	UTILI	B	770	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Versamenti in conto capitale	6.771	CAPITALE	A, B, C	6.771	0	0
Varie altre riserve	(4)			0	0	0
Totale altre riserve	6.767			6.771	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(8.475)	STRUMENTI DERIVATI		0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	1.165.993			1.150.567	0	0
Quota non distribuibile				316.490		
Residua quota distribuibile				834.077		

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

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	47.144	564.084	611.228	61.928	549.300	10.207
Debiti verso altri finanziatori	10.000	0	10.000	0	10.000	0
Acconti	458	0	458	458	0	0
Debiti verso fornitori	338.983	293.742	632.725	632.725	0	0
Debiti tributari	5.401	2.463	7.864	7.864	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.022	4.682	7.704	7.704	0	0
Altri debiti	7.299	8.574	15.873	15.873	0	0
Totale debiti	412.307	873.545	1.285.852	726.552	559.300	10.207

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

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

RICETTA ITALIANA S.R.L.
Codice fiscale: 09020040961

v.2.11.1

RICETTA ITALIANA S.R.L.

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	10.207	1.285.852	1.285.852

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si comunica che nell'esercizio non sono stati realizzati ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si comunica che nell'esercizio non sono stati sostenuti costi di entità o incidenza eccezionali.

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	0	0	0	59.587	
Totale	0	0	0	59.587	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	5
Operai	1
Altri dipendenti	2
Totale Dipendenti	8

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

Compensi agli organi sociali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile si comunica che nel corso dell'esercizio non è stato corrisposto alcun compenso ai membri del Consiglio di Amministrazione se non un rimborso kilometrico relativo all'utilizzo dell'auto personale per l'attività aziendale.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si comunica che la società non ha assunto impegni ovvero rilasciato garanzie ed inoltre non vi sono passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi degli artt. 2447-bis e 2447-decies del codice civile, si comunica che la società non ha in essere patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, si comunica che la Società ha in essere un contratto con Mistral snc relativo allo sviluppo e alla diffusione del brand Mycookingbox e dei progetti di sviluppo di nuove ricette con Cameo Spa.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile, si precisa che la Società non ha stipulato accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile, si informa che a partire dalla fine del mese di febbraio a causa della diffusione mondiale del contagio del virus Covid-19 il Governo ha introdotto, mediante una serie di Decreti, delle misure di contenimento al fine di fronteggiare l'emergenza sanitaria.

La società, nel rispetto dei provvedimenti governativi e della salute dei propri dipendenti, ha disposto la sospensione dell'attività nello store di Milano riprendendola solamente dopo aver adeguato la propria struttura per rispettare le misure anti contagio previste dai protocolli ministeriali e dalle ordinanze regionali.

Producendo prodotti di tipo alimentare, nel periodo di contenimento degli effetti del contagio, ha continuato la vendita on-line delle proprie box e ha implementato un servizio di consegna a domicilio per far fronte alle esigenze della propria clientela.

La società ha inoltre messo in atto tutte le misure commerciali, lavorative e finanziarie possibili al fine di contrastare gli effetti negativi dovuti alla predetta emergenza, tuttavia non è ancora in grado di fornire una stima attendibile delle conseguenze finanziarie e patrimoniali nell'esercizio 2020, seppur ribadendo che le prime proiezioni reddituali sono positive.

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

Strumenti finanziari derivati

Ai sensi dell'art. 2427-bis comma 1 punto 1 del codice civile, si comunica che la società a copertura del tasso variabile relativo al finanziamento bancario di € 500.000 erogato da Banco BPM con durata di rimborso prevista in 6 anni, ha sottoscritto un contratto di derivati non quotati del tipo Tasso Fisso con Minimo Garantito con data di negoziazione 04 /02/2019 e scadenza al 10/06/2024. Il fair value di tali derivati al 31/12/2019 era pari a € - 8.474,90.

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

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497-bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2428, comma 3, numeri 3) e 4) del codice civile si comunica che nel bilancio della Società non risultano iscritte né azioni proprie né azioni/quote di società controllanti.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Informazioni relative a Startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Spese ricerca e sviluppo ai sensi del D.L.179/2012

Vengono di seguito riportate le spese di ricerca e sviluppo ai fini della verifica del requisito di cui all'art.25, comma 2, lettera h, sub 1 del D.L. 179/2012, per la qualifica di 'start-up innovativa'.

Il requisito risulta soddisfatto in quanto le spese di ricerca e sviluppo sono pari o maggiori al 15% del maggiore tra costo e valore totale della produzione, come risulta dai valori sottostanti:

A - Spese di ricerca e sviluppo: € 226.912

B - Maggiore tra costo e valore della produzione: € 1.297.398

Rapporto tra A e B 17,49 %

	Descrizione	Importo
	Spese sviluppo nuove cooking box (ricette, prodotti e imballaggi)	110.162
	Spese sviluppo brand Mycookingbox	116.750
Totale		226.912

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

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate i contributi in conto esercizio ricevuti dalla società e contabilizzati nell'esercizio 2019:

- contributo da Invitalia per bando internazionalizzazione corrisposto nel 2019: € 30.000;
- contributo da Promos Italia Srl per bando a sostegno dei percorsi di internazionalizzazione: € 6.000;
- contributo per voucher digitalizzazione: € 3.007;
- contributo ricevuto da Unioncamere per la partecipazione a Tuttofood 2019: € 2.400;
- contributo bando Faber corrisposto nel 2020 ma di competenza 2019: € 28.400;
- contributo bando Digitali corrisposto nel 2020 ma di competenza 2019: € 14.700;

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

RICETTA ITALIANA S.R.L.
Codice fiscale: 09020040961

v.2.11.1

RICETTA ITALIANA S.R.L.

- contributo bando Export 4.0 corrisposto nel 2020 ma di competenza 2019: € 3.693;
- contributo ricevuto da Invitalia nel 2019: € 10.881;
- altri contributi ricevuti da Invitalia corrisposti nel 2020 ma di competenza 2019: € 22.627.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di riportare a nuovo la perdita d'esercizio, pari ad € 204.725,97.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2019

RICETTA ITALIANA S.R.L.
Codice fiscale: 09020040961

v.2.11.1

RICETTA ITALIANA S.R.L.

Nota integrativa, parte finale

Il Presidente del CdA
ROTA MARIA CHIARA

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

RICETTA ITALIANA S.R.L.
Codice fiscale: 09020040961

[Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la](#)

Camera di Commercio MILANO-MI: aut. n. 108375 del 28.07.2017 A.E. Dir. Reg. Lombardia

Verbale assemblea ordinaria del 23 luglio 2020

In data odierna, alle ore 10:15, presso la sede operativa in Gorle (BG), Via Buonarroti n. 28/30, a seguito di convocazione a mezzo mail del 19.6.2020, si è svolta, in seconda convocazione, l'Assemblea Ordinaria dei soci della società RICETTA ITALIANA S.R.L., per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Approvazione del bilancio al 31 dicembre 2019 e deliberare conseguenti;
2. Determinazione dei compensi e della refusione delle spese inerenti il Consiglio di Amministrazione;
3. Varie ed eventuali.

A norma di Statuto, assume la presidenza la Sig.ra Rota Mariachiara, mentre viene chiamata a fungere da Segretario la Sig.ra Francesca Pezzotta, che accetta.

Il Presidente constata e fa constatare la piena validità dell'assemblea essendo presente la maggioranza del Consiglio d'Amministrazione; oltre ad esso è presente la Sig.ra Pezzotta Francesca (Consigliere) mentre risultano assenti giustificati i consiglieri Sig.ra Federica Marcello e il Sig. Alessandro Riva.

È inoltre presente, in proprio o per delega, la maggioranza dei soci aventi diritto di voto (categoria A), come segue:

- Sig.ra Rota Mariachiara, quota da nominali Euro 9.434,10 (novemilaquattrocentotrentaquattro/10), pari al 45,11% del capitale sociale degli aventi diritto di voto;

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

RICETTA ITALIANA S.R.L.
Codice fiscale: 09020040961

- Sig.ra Pezzotta Francesca, quota da nominali Euro 3.186,38 (trecentottantasei/38), pari al 15,24% del capitale sociale degli aventi diritto di voto;
- Mistral Pubblicità e Comunicazione di Podestani Marco & C. S.n.c., quota da nominali Euro 4.701,29 (quattromilasettecentouno/29), pari al 22,48% del capitale sociale degli aventi diritto di voto, rappresentata dal legale rappresentante Sig. Podestani Massimo;
- Sig. Precorvi Andrea, quota da nominali Euro 165,90 (centosessantacinque/90), pari allo 0,79% del capitale sociale degli aventi diritto di voto;
- Cameo SPA, quota da nominali Euro 702,98 (settecentodue/98), pari allo 3,36% del capitale sociale degli aventi diritto di voto, rappresentato dal delegato Sig. Delpozzo Claudio Sergio;
- Pharmacos SA, quota da nominali Euro 401,70 (quattrocentouno/70), pari al 1,92% del capitale sociale degli aventi diritto di voto, rappresentato dal delegato Sig. Marcello Giuseppe;
- 21 Consulting SRLS Unipersonale, quota da nominali Euro 401,70 (quattrocentouno/70), pari al 1,92% del capitale sociale degli aventi diritto di voto, rappresentato dal delegato Sig. Marco Morandi;
- Sig.ra Manfredi Angela, quota da nominali Euro 120,50 (centoventi/50), pari allo 0,58% del capitale sociale degli aventi diritto di voto, rappresentato dal delegato Sig. Marcello Giuseppe;
- Sig. Ponti Giacomo, quota da nominali Euro 120,49 (centoventi/49), pari allo 0,58% del capitale sociale degli aventi diritto di voto, rappresentato dal delegato Sig. Marcello Giuseppe;

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

RICETTA ITALIANA S.R.L.
Codice fiscale: 09020040961

- Sig. Ponti Cesare, quota da nominali Euro 120,49 (centoventi/49), pari allo 0,58% del capitale sociale degli aventi diritto di voto, rappresentato dal delegato Sig. Marcello Giuseppe;
- Sig.ra Ponti Lara, quota da nominali Euro 120,49 (centosessantacinque/90), pari allo 0,58% del capitale sociale degli aventi diritto di voto, rappresentato dal delegato Sig. Marcello Giuseppe;
- Sig.ra Belfiore Anna, quota da nominali Euro 60,25 (sessanta/25), pari allo 0,29% del capitale sociale degli aventi diritto di voto, rappresentato dal delegato Sig. Marcello Giuseppe;
- Sig. Ponti Franco, quota da nominali Euro 120,50 (centoventi/50), pari allo 0,58% del capitale sociale degli aventi diritto di voto, rappresentato dal delegato Sig. Marcello Giuseppe;
- Sig. Battaglia Roberto, quota da nominali Euro 40,89 (quaranta/89), pari allo 0,20% del capitale sociale degli aventi diritto di voto.
- Sig. Arrigoni Filippo, quota da nominali Euro 100,42 (cento/42), pari allo 0,48% del capitale sociale degli aventi diritto di voto, rappresentato dal delegato Sig.ra Rota Mariachiara.

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

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.

Il Presidente chiede ai partecipanti la comunicazione dell'esistenza di situazioni impeditive del diritto di voto e nessuno interviene.

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

RICETTA ITALIANA S.R.L.
Codice fiscale: 09020040961

Preliminarmente il Presidente ricorda ai presenti:

- che a causa dell'emergenza sanitaria dovuta all'epidemia "Coronavirus" così come previsto dall'art. 106 comma 1 del D.L. 18/2020 (cd Decreto "Cura Italia") ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio;
- che l'assemblea si tiene in seconda convocazione, essendo andata deserta l'assemblea del 28.6.2020.

Il Presidente da quindi lettura del bilancio al 31.12.2019 e della Nota Integrativa da lui predisposti fornendo nel contempo le delucidazioni richieste dai presenti.

Quindi, i componenti, dopo approfondita discussione, all'unanimità

DELIBERANO

- a) di approvare il bilancio al 31.12.2019 e la Nota Integrativa;
- b) di riportare a nuovo la perdita d'esercizio così come proposto dal Presidente nella Nota Integrativa.

Passando all'esame del secondo punto posto all'ordine del giorno, il Presidente informa i convenuti che occorre determinare i compensi da attribuire ai membri del Consiglio di Amministrazione per l'opera svolta e che svolgeranno a favore della società nel corso dell'anno 2020; occorre altresì deliberare in merito al rimborso delle spese di trasferta che i consiglieri stessi sosterranno per il loro ufficio.

L'assemblea dopo breve discussione all'unanimità

DELIBERA

di non corrispondere alcun compenso ai membri del Consiglio di Amministrazione, per l'attività discendente dal loro incarico, con il consenso

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2019

RICETTA ITALIANA S.R.L.
Codice fiscale: 09020040961

espresso dagli stessi.

Viene però deliberato che verranno corrisposti eventuali rimborsi spese di trasferta quali ad esempio, il vitto l'alloggio, ecc. dietro presentazione e consegna dei relativi documenti giustificativi per le mansioni che verranno svolte per conto della società.

Inoltre, in caso di utilizzo della propria autovettura per l'espletamento del proprio incarico i Consiglieri sono autorizzati sin d'ora ad utilizzare l'autovettura stessa e a richiedere il relativo rimborso chilometrico.

Null'altro essendovi da discutere e da deliberare e nessuno avendo chiesto la parola sul quarto punto all'ordine del giorno, la seduta viene sciolta alle ore 11.00, previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale alla cui firma vengono delegati il Presidente ed il Segretario.

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO

(Sig.ra Rota Mariachiara)

(Sig.ra Francesca Pezzotta)

LA SOTTOSCRITTA MARIACHIARA ROTA, AMMINISTRATORE DELLA SOCIETA' RICETTA ITALIANA SRL, CONSAPEVOLE DELLE RESPONSABILITÀ PENALI DI CUI AGLI ARTICOLI 75 E 76 DEL DPR 445/2000 PER L'IPOTESI DI FALSITA' IN ATTI O DICHIARAZIONI MENDACI-DICHIARA AI SENSI DELL'ART. 47 D.P.R. 445/2000 LA CORRISPONDENZA DEL PRESENTE DOCUMENTO ALL'ORIGINALE CONSERVATO AGLI ATTI DELLA SOCIETA'.

*Totale diritti di segreteria versati alla Camera di Commercio euro 2,50
anticipati da Infocamere S.C.p.A. in nome e per conto dell'Utente*