



CERMIS

**Centro Ricerche e Sperimentazione
per il Miglioramento Vegetale
" N. Strampelli "**

Abbadia di Fiastra 3 62029 Tolentino MC

**BILANCIO CONSUNTIVO
ANNO 2023
Assemblea Ordinaria degli Associati del 27 maggio 2024**

Bilancio Consuntivo

Consiglio d'Amministrazione del 25 marzo 2024

Cop.Bilancio Consuntivo.01.23

CERMIS

Centro Ricerche e sperimentazione per il Miglioramento Vegetale " N.Strampelli "

Sede in Abbadia di Fiastra, n. 3 - 62029 Tolentino (MC)

Codice Fiscale e Iscrizione al Registro Imprese di Macerata: 00810590430

Partita IVA: 00810590430 - R.E.A.: 111780

Registro Regionale Marche delle Pers. Giuridiche n. 91

Bilancio al 31/12/2023 in unità di Euro

aggiornato al 25/03/24

Stato patrimoniale

ATTIVO	31/12/2022	31/12/2023	Differenza
A) CREDITI V/SO ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
<i>I</i> Parte da richiamare	0	0	
<i>II</i> Parte richiamata	0	0	
Totale crediti v/so Associati per versamenti ancora dovuti (A)	0	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI			
<i>I</i> Immobilizzazioni Immateriali			
Valore lordo	92.825	77.853	(14.972)
Ammortamenti	(49.037)	(51.549)	(2.512)
Totale immobilizzazioni immateriali	43.788	26.304	(17.484)
<i>II</i> Immobilizzazioni materiali			
Valore lordo	816.498	1.039.505	223.007
Ammortamenti	(705.662)	(719.742)	(14.080)
Totale immobilizzazioni materiali	110.835	319.762	208.927
<i>III</i> Immobilizzazioni finanziarie			
1) Crediti:			
verso imprese controllate	0	0	
- entro 12 mesi	0	0	
- oltre 12 mesi	0	0	
verso imprese collegate	0	0	
- entro 12 mesi	0	0	
- oltre 12 mesi	0	0	
verso controllanti	0	0	
- entro 12 mesi	0	0	
- oltre 12 mesi	0	0	
verso altri	0	0	
- entro 12 mesi	0	0	
- oltre 12 mesi	10	345	
3) Altri titoli	0	0	
- entro 12 mesi	0	0	
- oltre 12 mesi	0	0	
4) Azioni proprie	0	0	
Totale immobilizzazioni finanziarie	10	345	335
Totale immobilizzazioni (B)	154.633	346.411	191.778
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I</i> Rimanenze	27.554	16.805	(10.749)
Totale rimanenze	27.554	16.805	(10.749)
<i>II</i> Crediti:			
- entro 12 mesi	358.173	379.055	20.882
- oltre 12 mesi	0	0	0
- fondo svalutazione crediti	(23.047)	(23.047)	0
Totale crediti	335.126	356.007	20.882

Stato patrimoniale (segue)

III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:			
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0	
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0	
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0	
4) altre partecipazioni	0	0	
5) azioni proprie	0	0	
6) altri titoli	199.000	0	
Totale attività finanziarie	199.000	0	(199.000)
IV Disponibilità liquide			
	270.005	391.999	
Totale disponibilità liquide	270.005	391.999	121.994
Totale attivo circolare (C)	831.685	764.812	(66.873)
D) RATEI E RISCONTI			
	17.804	20.081	
Totale ratei e risconti (D)	17.804	20.081	2.277

TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	1.004.123	1.131.305	127.182
--------------------------------	------------------	------------------	----------------

PASSIVO		31/12/2022	31/12/2023	Differenza
A) PATRIMONIO NETTO				
<i>I</i>	Capitale sociale (fondo di dotazione patrimoniale)	686.626	701.526	14.900
<i>II</i>	Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	
<i>III</i>	Riserve di rivalutazione	0	0	
<i>IV</i>	Riserva legale	0	0	
<i>V</i>	Riserve statutarie	0	0	
<i>VI</i>	Riserve per azioni proprie in portafoglio	0	0	
<i>VII</i>	Altre riserve:	0	0	
<i>VIII</i>	Fondo copertura disavanzi di gestione	102.402	98.457	(3.945)
<i>IX</i>	Utile (perdita) dell'esercizio	(3.945)	(894)	3.051
	Totale patrimonio netto (A)	785.083	799.090	14.006
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
1)	per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	
2)	per imposte, anche differite	0	0	
3)	strumenti finanziari derivati passivi	0	0	
4)	altri	40.978	73.094	
	Totale fondi per rischi e oneri (B)	40.978	73.094	
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUB.:				
	Totale trattamento di fine rapporto (C)	9.709	13.738	4.029
D) DEBITI				
	- entro 12 mesi	140.560	150.071	9.510
	- oltre 12 mesi	0	0	
	Totale debiti (D)	140.560	150.071	9.510
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
	Totale ratei e risconti (E)	27.793	95.312	67.519
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)		1.004.123	1.131.305	127.182

K) CONTI D'ORDINE		31/12/2022	31/12/2023	Differenza
<i>I</i>	Sistema improprio dei beni altrui presso di noi:			
2)	Beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	10.000	0	(10.000)
	Totale sistema improprio dei beni altrui presso di noi	10.000	0	(10.000)
<i>II</i>	Sistema improprio ns. beni presso terzi:	0	0	
<i>III</i>	Sistema improprio degli impegni assunti dall'impresa	0	0	
<i>IV</i>	Sistema improprio dei rischi assunti dall'impresa	0	0	
	Totale conti d'ordine	10.000	0	(10.000)

Conto economico

RICAVI		31/12/2022	31/12/2023	Differenza
A)	(+) VALORE DELLA PRODUZIONE:			
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	395.593	363.583	(32.010)
2)	variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lav., semilav.e finiti	0	0	0
3)	variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5)	altri ricavi e proventi:			
a)	vari	7.468	37.552	30.084
b)	contributi in conto esercizio	37.215	67.111	29.897
c)	contributi in conto capitale (quota esercizio)	0	0	0
	Totale altri ricavi e proventi	44.682	104.663	59.981
	Totale valore della produzione	440.275	468.246	27.971
B)	(-) COSTI DELLA PRODUZIONE:			
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(36.032)	(38.603)	(2.571)
7)	per servizi	(60.484)	(94.285)	(33.801)
8)	per godimento di beni di terzi	(16.774)	(14.699)	2.075
9)	per il personale:			
a)	salari e stipendi	(241.993)	(228.053)	13.940
b)	oneri sociali	(37.302)	(37.619)	(317)
c)	trattamento di fine rapporto	(8.108)	(7.038)	1.070
d)	trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
e)	altri costi	(3.859)	(3.268)	591
	Totale costo del personale	(291.261)	(275.979)	15.283
10)	ammortamenti e svalutazioni:			
a)	amm.to delle immobilizzazioni immateriali	(2.499)	(2.512)	(13)
b)	amm.to delle immobilizzazioni materiali	(27.073)	(48.097)	(21.024)
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d)	svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante e disp. liquide	0	0	0
	Totale ammortamenti e svalutazioni	(29.572)	(50.609)	(21.037)
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussid., di cons. e merci	(2.502)	(10.749)	(8.247)
12)	accantonamento per rischi	0	(32.117)	
13)	altri accantonamenti	0	0	
14)	oneri diversi di gestione	(5.404)	(16.208)	(10.805)
	Totale costi della produzione	(442.029)	(533.249)	(91.220)
(A-B)	DIFFERENZA VALORE - COSTI DELLA PRODUZIONE:	(1.754)	(65.003)	(63.249)
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
15)	(+) proventi da partecipazioni:	0	0	
16)	(+) altri proventi finanziari:	0	0	
a)	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	
b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costit. Imm.ni	0	0	
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non cost. partec.	0	0	
d)	proventi diversi dai precedenti:	0	0	
altri		1.629	64.377	62.749
	Totale proventi diversi dai precedenti	1.629	64.377	62.749
	Totale altri proventi finanziari	1.629	64.377	62.749

Conto economico (segue)

17)	(-) interessi e altri oneri finanziari:	0	0	0
	a) verso imprese controllate	0	0	0
	b) verso imprese collegate	0	0	0
	c) verso imprese controllanti	0	0	0
	altri	(396)	(120)	276
	Totale interessi e altri oneri finanziari	(396)	(120)	276
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		1.233	64.258	63.025
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:			
18)	(+) rivalutazioni:			
	a) di partecipazioni	0	0	
	b) di immobilizzazioni finanziarie	0	0	
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0	
19)	(-) svalutazioni:	0	0	
	a) di partecipazioni	0	0	
	b) di immobilizzazioni finanziarie	0	0	
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (18-19)		0	0	0
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20)	(+) proventi:	0	0	
	plusvalenze da alienazioni	0	0	
	b) altri	0	0	
	Totali proventi	0	0	0
21)	(-) oneri:			
	minusvalenze da alienazioni	0	0	
	b) imposte relative esercizi precedenti	0	0	
	c) altri	0	0	
	Totali oneri	0	0	0
Totale delle partite straordinarie (20-21)		0	0	0
Risultato prima delle Imposte (A-B+-C+-D+-E)		(521)	(746)	(225)
22)	(-) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate:			
	a) imposte correnti	(3.424)	(148)	3.276
	d) proventi (oneri) da adesione al regime di trasparenza	0	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anti		(3.424)	(148)	3.276
23)	Utile (perdita) d'esercizio	(3.945)	(894)	3.051

Il presente bilancio è vero reale ed è conforme alle scritture contabili.

Il Presidente del C.d.A.
(*Angelo Lancioni*)