

Descrizione	Valore 31/12/2022	Accantonamento nell'esercizio	Utilizzo nell'esercizio	Valore 31/12/2023
Trattamento di fine rapporto	468.425	69.842	(133.546)	404.720
Totale TFR	468.425	69.842	(133.546)	404.720

Il Fondo risultante al 31/12/2023 rappresenta l'effettivo debito della società verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Si fa presente che gli utilizzi sono legati all'erogazione del fondo TFR trattenuto in azienda, verso dipendenti cessati nel corso del 2023.

Il TFR versato nel corso dell'esercizio alla Previdenza Complementare è pari a euro 50 migliaia.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
23.796.273	23.484.437	311.836

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa; non esistono debiti con scadenza oltre i 5 anni (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Valore 31/12/2022	Variazione nell'esercizio	Valore 31/12/2023	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	2.030.000	1.000.000	3.030.000		3.030.000
Debiti verso banche	5.573.482	(1.126.264)	4.447.218	1.159.536	3.287.682
Acconti	2.068.868	(478.142)	1.590.726	478.142	1.112.584
Debiti verso fornitori	12.704.981	665.859	13.370.840	11.848.900	1.521.941
Debiti verso collegate	536.873	(45.146)	491.727	491.727	
Debiti tributari	68.534	125.910	194.444	194.444	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	164.279	75	164.354	164.354	
Altri debiti	337.420	169.543	506.963	506.963	
Totale debiti	23.484.437	311.836	23.796.273	14.844.066	8.952.207

Si riepilogano di seguito i debiti più rilevanti al 31/12/2023.

L'importo pari a euro 4.447 migliaia, è relativo al debito residuo in riferimento ai due mutui bancari accessi nel 2022, rispettivamente:

- Bper Banca Spa, finanziamento chirografario erogato in data 10.01.2022, per euro 3 milioni, ad un tasso d'interesse fisso annuo del 2,5%. La durata del finanziamento è di 60 mesi, con rimborso in 20 rate costanti con periodicità trimestrale, a partire dal mese di aprile 2022 fino a gennaio 2027. Nel 2024, il tasso d'interesse fisso annuo è stato rettificato e portato al 4% a seguito dello sfioramento dei covenants previsti per l'esercizio 2022.
- Mediocredito Trentino-Alto Adige Spa, erogato in data 03.11.2022, per euro 3 milioni, ad un tasso d'interesse variabile Euribor 6M + spread del 2,65%. La durata del finanziamento è di 60 mesi, con rimborso in 10 rate con periodicità semestrale, a partire dal mese di maggio 2023 fino a novembre 2027.