

CASA DI CURA SAN GIOVANNI SpA

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MATTEO CIVITALI 71 20148 MILANO MI
Codice Fiscale	03181010152
Numero Rea	Milano 493101
P.I.	03181010152
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	861020 Ospedali e case di cura specialistici
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

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	11.464	25.132
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	11.464	25.132
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	3.962.279	4.217.963
2) impianti e macchinario	51.357	48.552
3) attrezzature industriali e commerciali	362.561	77.070
4) altri beni	45.823	57.552
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	4.422.020	4.401.137
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	430	396
Totale crediti verso altri	430	396
Totale crediti	430	396
Totale immobilizzazioni finanziarie	430	396
Totale immobilizzazioni (B)	4.433.914	4.426.665
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	149.689	149.404
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	149.689	149.404
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	710.767	610.643
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	710.767	610.643
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	133.911	25.648
esigibili oltre l'esercizio successivo	36.000	0
Totale crediti tributari	169.911	25.648
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	39.540	31.809
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	39.540	31.809
Totale crediti	920.218	668.100
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
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	511.247	511.247
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	511.247	511.247
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	4.785.172	5.969.390
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	1.180	1.399
Totale disponibilità liquide	4.786.352	5.970.789
Totale attivo circolante (C)	6.367.506	7.299.540
D) Ratei e risconti	35.492	27.349
Totale attivo	10.836.912	11.753.554
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	1.295.659	1.295.659
IV - Riserva legale	7.562	7.562
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	8.697.746	8.294.034
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0

Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	8.697.746	8.294.034
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	59.669	403.712
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(1.900.000)	(900.000)
Totale patrimonio netto	8.210.636	9.150.967
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	113.036	100.000
Totale fondi per rischi ed oneri	113.036	100.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	726.777	912.179
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.520.077	1.355.911
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	1.520.077	1.355.911
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0

9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	93.711	82.726
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	93.711	82.726
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	77.693	82.513
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	77.693	82.513
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.326	5.835
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	2.326	5.835
Totale debiti	1.693.807	1.526.985
E) Ratei e risconti	92.656	63.423
Totale passivo	10.836.912	11.753.554

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.863.879	8.954.124
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	285	17.076
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	10.800	67.099
altri	84.118	68.041
Totale altri ricavi e proventi	94.918	135.140
Totale valore della produzione	8.959.082	9.106.340
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.153.113	1.219.219
7) per servizi	4.795.195	4.273.101
8) per godimento di beni di terzi	110.821	125.423
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.231.894	1.287.930
b) oneri sociali	377.578	391.021
c) trattamento di fine rapporto	112.116	111.114
Totale costi per il personale	1.721.588	1.790.065
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	27.668	25.111
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	343.391	338.145
Totale ammortamenti e svalutazioni	371.059	363.256
12) accantonamenti per rischi	13.036	0
14) oneri diversi di gestione	711.539	781.031
Totale costi della produzione	8.876.351	8.552.095
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	82.731	554.245
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	17.427	5.533
Totale proventi diversi dai precedenti	17.427	5.533
Totale altri proventi finanziari	17.427	5.533
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	22
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	22
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	17.427	5.511
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	100.158	559.756
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	40.489	156.044
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	40.489	156.044
21) Utile (perdita) dell'esercizio	59.669	403.712

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2024 31-12-2023

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	59.669	403.712
Imposte sul reddito	40.489	156.044
Interessi passivi/(attivi)	(17.427)	(5.511)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	82.731	554.245
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	13.036	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	371.059	363.256
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	112.116	111.114
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	496.211	474.370
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	578.942	1.028.615
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(285)	(17.077)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(100.124)	(32.970)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	164.166	(87.015)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(8.143)	(13.816)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	29.233	17.461
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(60.366)	21.865
Totale variazioni del capitale circolante netto	24.481	(111.552)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	603.423	917.063
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	17.427	5.511
(Imposte sul reddito pagate)	(129.461)	(247.796)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	(297.518)	(70.703)
Totale altre rettifiche	(409.552)	(312.988)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	193.871	604.075
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(364.274)	(78.751)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(14.000)	(6.399)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(34)	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(378.308)	(85.150)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1.000.000)	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.000.000)	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.184.437)	518.925
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	5.969.390	5.450.339
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.399	1.525
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	5.970.789	5.451.864
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.785.172	5.969.390
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.180	1.399
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.786.352	5.970.789
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2024, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e da tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente, e nel caso in cui la compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi oggetto di compensazione.

Per l'approvazione del bilancio ci si è avvalsi del maggior termine di centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio, previsto da statuto in quanto la società ha dovuto attendere dalla DG Welfare di regione Lombardia i dati relativi alle prestazioni sanitarie erogate nel corso dell'anno 2024.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società e ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;

- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell’esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell’esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell’esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall’art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

I relativi importi sono stati esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
LICENZE SOFTWARE	33,34%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
IMPIANTI	12,5%
MOBILI E ARREDI	10%
MACCHINE UFFUCIO E COMPUTERS	20%
ATTREZZATURE	20%
IMMOBILI	3%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in società controllate e collegate sono state valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

Ai crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono rilevati in bilancio non viene applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto il tasso di interesse effettivo non è significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato oppure quando gli effetti dell'applicazione di tale criterio sono irrilevanti rispetto al criterio adottato.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il costo medio ponderato.

Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla chiusura dell'esercizio.

Il valore delle scorte obsolete e a lenta movimentazione è stato svalutato in relazione alla loro possibilità di utilizzo o di realizzo futuro.

Crediti

I crediti sono stati iscritti al valore nominale.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

I crediti con scadenza oltre 12 mesi sono iscritti con il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale, al netto di premi, sconti, abbuoni, e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

I debiti con scadenza oltre 12 mesi sono iscritti con il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti.
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Indebitamento finanziario netto

Si fornisce di seguito il prospetto dell'Indebitamento finanziario netto; il prospetto, predisposto in base agli Orientamenti ESMA, evidenzia la composizione dell'indebitamento finanziario; un valore negativo indica una situazione in cui le attività finanziarie sono superiori alle passività finanziarie.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Rettifica es. corrente	Esercizio corrente
A) Disponibilità liquide	5.970.789	-1.184.437		4.786.352
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide				
C) Altre attività finanziarie correnti	511.643	34		511.677
Altre attività a breve				
D) Liquidità (A+B+C)	6.482.432	-1.184.403		5.298.029
E) Debito finanziario corrente				
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente				
Altre passività a breve				
G) Indebitamento finanziario corrente (E+F)				
H) Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	-6.482.432	1.184.403		-5.298.029
I) Debito finanziario non corrente				
J) Strumenti di debito				
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti				
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)				
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	-6.482.432	1.184.403		-5.298.029

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	8.954.124		8.863.879	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni	17.076	0,19	285	0,00
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.219.219	13,62	1.153.113	13,01
Costi per servizi e godimento beni di terzi	4.398.524	49,12	4.906.016	55,35
VALORE AGGIUNTO	3.353.457	37,45	2.805.035	31,65
Ricavi della gestione accessoria	135.140	1,51	94.918	1,07
Costo del lavoro	1.790.065	19,99	1.721.588	19,42

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Altri costi operativi	781.031	8,72	711.539	8,03
MARGINE OPERATIVO LORDO	917.501	10,25	466.826	5,27
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	363.256	4,06	384.095	4,33
RISULTATO OPERATIVO	554.245	6,19	82.731	0,93
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	5.511	0,06	17.427	0,20
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	559.756	6,25	100.158	1,13
Imposte sul reddito	156.044	1,74	40.489	0,46
Utile (perdita) dell'esercizio	403.712	4,51	59.669	0,67

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2024 ammontano a euro 11.464 (euro 25.132 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	7.467	0	118.995	0	0	0	0	126.462
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.467	0	93.863	0	0	0	0	101.330
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	25.132	0	0	0	0	25.132
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	14.000	0	0	0	0	14.000
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	27.668	0	0	0	0	27.668
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	(13.668)	0	0	0	0	(13.668)
Valore di fine esercizio								
Costo	7.467	0	132.995	0	0	0	0	140.462
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.467	0	121.531	0	0	0	0	128.998
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	11.464	0	0	0	0	11.464

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	4.217.963		255.684	3.962.279
Impianti e macchinario	48.552	2.805		51.357
Attrezzature industriali e commerciali	77.070	285.491		362.561
Altri beni	57.552		11.729	45.823
Totali	4.401.137	288.296	267.413	4.422.020

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad euro 4.422.020 (euro 4.401.137 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	14.945.529	652.882	1.354.024	657.630	0	17.610.065
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.727.566	604.330	1.276.954	600.078	0	13.208.928
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	4.217.963	48.552	77.070	57.552	0	4.401.137
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	12.837	348.200	10.237	0	371.274
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	7.000	0	0	7.000
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	255.684	10.032	55.710	21.964	0	343.390
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(255.684)	2.805	285.491	(11.729)	0	20.883
Valore di fine esercizio						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	14.945.529	665.719	1.444.224	667.867	0	17.723.339
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.983.250	614.362	1.081.663	622.044	0	13.301.319
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	3.962.279	51.357	362.561	45.823	0	4.422.020

Terreni e fabbricati

Ammontano a euro 3.962.279 (euro 4.217.963 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente all'immobile di via Matteo Civitali n. 71 .

Impianti e macchinari

Ammontano a euro 51.357 (euro 48.552 alla fine dell'esercizio precedente).

Attrezzature industriali e commerciali

Ammontano a euro 362.561 (euro 77.070 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente ad attrezzature specifiche.

Altri beni

Ammontano a euro 45.823 (euro 57.552 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente a mobili e arredi.

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	149.404	285	149.689
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	149.404	285	149.689

La posta patrimoniale è interamente costituita da prodotti medicinali e materiale sanitario.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 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	610.643	100.124	710.767	710.767	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	25.648	144.263	169.911	133.911	36.000	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	31.809	7.731	39.540	39.540	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	668.100	252.118	920.218	884.218	36.000	0

Crediti verso clienti

La posta patrimoniale è principalmente costituita da fatture da emettere verso ATS per Euro 525.131 e crediti verso ditte/assicurazioni e pazienti per Euro 116.724.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si fornisce di seguito un prospetto relativo alla composizione delle attività finanziarie che non immobilizzate (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

L'importo non ha subito variazioni rispetto allo scorso esercizio ed è interamente costituito dall'investimento nel fondo liquidità Eurizon Tesoreria originariamente denominato Nextra Tesoreria.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0	0	0
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati	0	0	0
Altri titoli non immobilizzati	511.247	0	511.247
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	511.247	0	511.247

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	5.969.390	(1.184.218)	4.785.172
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.399	(219)	1.180
Totale disponibilità liquide	5.970.789	(1.184.437)	4.786.352

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	7.252	10.705	17.957
Risconti attivi	20.097	(2.562)	17.535
Totale ratei e risconti attivi	27.349	8.143	35.492

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 8.251.125 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	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	50.000	0	0	0	0	0		50.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	1.295.659	0	0	0	0	0		1.295.659
Riserva legale	7.562	0	0	0	0	0		7.562
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	8.294.034	0	0	403.712	0	0		8.697.746
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da congruaggio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	0		0
Totale altre riserve	8.294.034	0	0	403.712	0	0		8.697.746
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	403.712	0	0	403.712	0	0	59.669	59.669
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(900.000)	0	0	(1.000.000)	0	0		(1.900.000)
Totale patrimonio netto	9.150.967	0	0	(192.576)	0	0	59.669	8.210.636

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	50.000	C	B	26.000	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	1.295.659	C	A,B	1.295.659	0	0
Riserva legale	7.562	C	B	7.562	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	8.697.746	U	A,B,C,	6.476.258	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da congruaggio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	0			0	0	0
Totale altre riserve	8.697.746			6.476.258	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(1.900.000)			0	0	0
Totale	8.150.967			7.805.479	0	0
Quota non distribuibile				1.329.221		
Residua quota distribuibile				6.476.258		

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

Al 31/12/2024 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

Il fondo di Euro 100.000 è stato costituito a fronte di azioni giudiziarie esperite da pazienti, non coperte da assicurazione, per le quali si auspica una chiusura in via transattiva il cui ammontare non è allo stato certo,

mentre l'ulteriore accantonamento è stato effettuato a seguito della notifica di un verbale sanzionatorio emesso da ATS.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	912.179
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	112.116
Utilizzo nell'esercizio	297.518
Altre variazioni	0
Totale variazioni	(185.402)
Valore di fine esercizio	726.777

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 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
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	1.355.911	164.166	1.520.077	1.520.077	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	82.726	10.985	93.711	93.711	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	82.513	(4.820)	77.693	77.693	0	0
Altri debiti	5.835	(3.509)	2.326	2.326	0	0
Totale debiti	1.526.985	166.822	1.693.807	1.693.807	0	0

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES			
Debito IRAP			
Erario c.to IVA	5.092	3.316	8.408
Erario c.to ritenute dipendenti	53.143	-4.903	48.240
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	24.491	12.572	37.063
Totale debiti tributari	82.726	10.985	93.711

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	63.423	(13.967)	49.456
Risconti passivi	0	43.200	43.200
Totale ratei e risconti passivi	63.423	29.233	92.656

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	8.954.124	8.863.879	-90.245	-1,01
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	17.076	285	-16.791	-98,33
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	135.140	94.918	-40.222	-29,76
Totali	9.106.340	8.959.082	-147.258	

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
ASL Ricoveri	4.598.530
ASL Ambulatori	2.878.211
Ambulatori	155.238
Ricoveri	1.153.266
Vari	78.634
Totale	8.863.879

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche.

Tutti i ricavi vengono prodotti in Italia.

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.219.219	1.153.113	-66.106	-5,42
Per servizi	4.273.101	4.795.195	522.094	12,22

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per godimento di beni di terzi	125.423	110.821	-14.602	-11,64
Per il personale:				
a) salari e stipendi	1.287.930	1.231.894	-56.036	-4,35
b) oneri sociali	391.021	377.578	-13.443	-3,44
c) trattamento di fine rapporto	111.114	112.116	1.002	0,90
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	25.111	27.668	2.557	10,18
b) immobilizzazioni materiali	338.145	343.391	5.246	1,55
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi		13.036	13.036	
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	781.031	711.539	-69.492	-8,90
Arrotondamento				
Totali	8.552.095	8.876.351	324.256	

Proventi e oneri finanziari

Gli altri proventi finanziari sono costituiti da interessi attivi di c/c bancario.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	0
Altri	0
Totale	0

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti	156.044	-115.555	-74,05	40.489
Totali	156.044	-115.555		40.489

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2024.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	39
Operai	14
Altri dipendenti	5
Totale Dipendenti	58

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2024, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	128.166	31.200
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti alla società di revisione AUDIREVI SPA per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	9.450
Altri servizi di verifica svolti	0
Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	9.450

Categorie di azioni emesse dalla società

Come prescritto dal punto 17 dell'art. 2427 del Codice Civile, i dati sulle azioni che compongono il capitale sociale e il numero ed il valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dal prospetto che segue.

Descrizione	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, valore nominale
Ordinarie	50.000	50.000
Totale	50.000	50.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. si informa che nessun fatto rilevante è avvenuto dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a nuovo	59.669
Totale	59.669

Tempi di pagamento delle transazioni commerciali

Ai sensi dell'art. 7-ter D. Lgs. 231/2002 si segnala che il tempo medio di pagamento dei fornitori nelle transazioni commerciali è mediamente pari a 30 giorni fine mese dalla data di ricezione della fattura. Eventuali ritardi fisiologici rispetto al termine pattuito sono limitati a 10 giorni lavorativi.

Le politiche commerciali della società non prevedono richieste nei confronti dei fornitori per ottenere particolari dilazioni.

Dichiarazione di conformità del bilancio

MILANO, 27 maggio 2024

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

VIZZARDI GIOVANNA

La sottoscritta Vizzardi Giovanna, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, consapevole delle responsabilità penali ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.