

# CASA DI CURA SAN GIOVANNI SpA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2022

| Dati anagrafici   |   |
|---|---|
| <b>Sede in</b>  | VIA MATTEO CIVITALI 71 20148<br>MILANO MI |
| <b>Codice Fiscale</b>   | 03181010152                               |
| <b>Numero Rea</b>   | Milano 493101                             |
| <b>P.I.</b>   | 03181010152                               |
| <b>Capitale Sociale Euro</b>  | 50.000 i.v.                               |
| <b>Forma giuridica</b>  | SOCIETA' PER AZIONI                       |
| <b>Società in liquidazione</b>  | no  |
| <b>Società con socio unico</b>  | no  |
| <b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b> | no  |
| <b>Appartenenza a un gruppo</b>   | no  |

# Stato patrimoniale

|  | 31-12-2022       | 31-12-2021       |
|--|------------------|------------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>  |                  |                  |
| <b>Attivo</b>  |                  |                  |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>   |                  |                  |
| <b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>  |                  |                  |
| 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 | 43.844           | 7.692            |
| 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                |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>   | <b>43.844</b>    | <b>7.692</b>     |
| <b>II - Immobilizzazioni materiali</b>   |                  |                  |
| 1) terreni e fabbricati  | 4.473.648        | 4.729.332        |
| 2) impianti e macchinario  | 18.882           | 24.730           |
| 3) attrezzature industriali e commerciali  | 92.377           | 134.600          |
| 4) altri beni  | 75.624           | 75.399           |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti   | 0                | 0                |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>   | <b>4.660.531</b> | <b>4.964.061</b> |
| <b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>  |                  |                  |
| <b>2) crediti</b>  |                  |                  |
| <b>d-bis) verso altri</b>  |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 396              | 395              |
| <b>Totale crediti verso altri</b>  | <b>396</b>       | <b>395</b>       |
| <b>Totale crediti</b>  | <b>396</b>       | <b>395</b>       |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>   | <b>396</b>       | <b>395</b>       |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>   | <b>4.704.771</b> | <b>4.972.148</b> |
| <b>C) Attivo circolante</b>  |                  |                  |
| <b>I - Rimanenze</b>   |                  |                  |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo   | 132.327          | 171.530          |
| 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                |
| <b>Totale rimanenze</b>  | <b>132.327</b>   | <b>171.530</b>   |
| <b>II - Crediti</b>  |                  |                  |
| <b>1) verso clienti</b>  |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 577.673          | 489.339          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | 0                | -                |
| <b>Totale crediti verso clienti</b>  | <b>577.673</b>   | <b>489.339</b>   |
| <b>2) verso imprese controllate</b>  |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 0                | -                |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | 0                | -                |
| <b>Totale crediti verso imprese controllate</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>3) verso imprese collegate</b>  |                  |                  |
| 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                                      | 308        | 7          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                      | 0          | -          |
| Totale crediti tributari  | 308        | 7          |
| 5-ter) imposte anticipate   | 0          | 0          |
| 5-quater) verso altri   |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                      | 60.841     | 266        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                      | 0          | -          |
| Totale crediti verso altri  | 60.841     | 266        |
| Totale crediti  | 638.822    | 489.612    |
| 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   | 5.450.339  | 5.009.469  |
| 2) assegni  | 0          | 0          |
| 3) danaro e valori in cassa   | 1.525      | 2.671      |
| Totale disponibilità liquide  | 5.451.864  | 5.012.140  |
| Totale attivo circolante (C)  | 6.734.260  | 6.184.529  |
| D) Ratei e risconti   | 13.533     | 12.425     |
| Totale attivo   | 11.452.564 | 11.169.102 |
| Passivo   |            |            |
| A) Patrimonio netto   |            |            |
| I - Capitale  | 50.000     | 50.000     |
| II - Riserva da soprapprezzo 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   | 7.908.123  | 7.775.998  |
| 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   | 7.908.123 | 7.775.998 |
| 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                                    | 385.911   | 132.125   |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                       | 0         | 0         |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio                 | (900.000) | (900.000) |
| Totale patrimonio netto  | 8.747.255 | 8.361.344 |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>                                     |           |           |
| 4) altri   | 100.000   | 100.000   |
| Totale fondi per rischi ed oneri                                       | 100.000   | 100.000   |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>           | 871.768   | 961.313   |
| <b>D) Debiti</b>   |           |           |
| 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                                 | 1.442.926 | 1.498.344 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 0         | -         |
| Totale debiti verso fornitori  | 1.442.926 | 1.498.344 |
| 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                 | -                 |
| <b>Totale debiti verso imprese controllate</b>                                | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 10) debiti verso imprese collegate  |                   |                   |
| esigibili entro l'esercizio successivo  | 0                 | -                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo  | 0                 | -                 |
| <b>Totale debiti verso imprese collegate</b>                                  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 11) debiti verso controllanti   |                   |                   |
| esigibili entro l'esercizio successivo  | 0                 | -                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo  | 0                 | -                 |
| <b>Totale debiti verso controllanti</b>                                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti       |                   |                   |
| esigibili entro l'esercizio successivo  | 0                 | -                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo  | 0                 | -                 |
| <b>Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 12) debiti tributari  |                   |                   |
| esigibili entro l'esercizio successivo  | 156.708           | 98.410            |
| esigibili oltre l'esercizio successivo  | 0                 | -                 |
| <b>Totale debiti tributari</b>  | <b>156.708</b>    | <b>98.410</b>     |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale                |                   |                   |
| esigibili entro l'esercizio successivo  | 79.169            | 90.047            |
| esigibili oltre l'esercizio successivo  | 0                 | -                 |
| <b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>      | <b>79.169</b>     | <b>90.047</b>     |
| 14) altri debiti  |                   |                   |
| esigibili entro l'esercizio successivo  | 8.776             | 29.586            |
| esigibili oltre l'esercizio successivo  | 0                 | -                 |
| <b>Totale altri debiti</b>  | <b>8.776</b>      | <b>29.586</b>     |
| <b>Totale debiti</b>  | <b>1.687.579</b>  | <b>1.716.387</b>  |
| E) Ratei e risconti   | 45.962            | 30.058            |
| <b>Totale passivo</b>   | <b>11.452.564</b> | <b>11.169.102</b> |

## Conto economico

|  | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|------------|------------|
| <b>Conto economico</b>   |            |            |
| <b>A) Valore della produzione</b>  |            |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni  | 7.235.902  | 8.117.343  |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | (39.203)   | (16.882)   |
| <b>5) altri ricavi e proventi</b>  |            |            |
| altri  | 1.638.936  | 51.678     |
| Totale altri ricavi e proventi   | 1.638.936  | 51.678     |
| Totale valore della produzione   | 8.835.635  | 8.152.139  |
| <b>B) Costi della produzione</b>   |            |            |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                 | 1.236.791  | 1.243.096  |
| 7) per servizi   | 4.159.558  | 3.888.318  |
| 8) per godimento di beni di terzi  | 117.209    | 105.673    |
| <b>9) per il personale</b>   |            |            |
| a) salari e stipendi   | 1.212.231  | 1.255.889  |
| b) oneri sociali   | 349.911    | 373.323    |
| c) trattamento di fine rapporto  | 172.588    | 131.515    |
| Totale costi per il personale  | 1.734.730  | 1.760.727  |
| 10) ammortamenti e svalutazioni  |            |            |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                       | 26.473     | 5.596      |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali   | 360.982    | 358.487    |
| Totale ammortamenti e svalutazioni   | 387.455    | 364.083    |
| 12) accantonamenti per rischi  | 100.000    | 100.000    |
| 14) oneri diversi di gestione  | 534.786    | 451.997    |
| Totale costi della produzione  | 8.270.529  | 7.913.894  |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)                                   | 565.106    | 238.245    |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>  |            |            |
| <b>16) altri proventi finanziari</b>   |            |            |
| d) proventi diversi dai precedenti   |            |            |
| altri  | 35         | 230        |
| Totale proventi diversi dai precedenti   | 35         | 230        |
| Totale altri proventi finanziari   | 35         | 230        |
| 17) interessi e altri oneri finanziari   |            |            |
| altri  | 16.174     | 9.447      |
| Totale interessi e altri oneri finanziari  | 16.174     | 9.447      |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)                             | (16.139)   | (9.217)    |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)  | 548.967    | 229.028    |
| <b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>          |            |            |
| imposte correnti   | 163.056    | 96.903     |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate        | 163.056    | 96.903     |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio   | 385.911    | 132.125    |

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

**31-12-2022 31-12-2021**

| Rendiconto finanziario, metodo indiretto  |           |           |
|---|-----------|-----------|
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)   |           |           |
| Utile (perdita) dell'esercizio  | 385.911   | 132.125   |
| Imposte sul reddito   | 163.056   | 96.903    |
| Interessi passivi/(attivi)  | 16.139    | 9.217     |
| (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                   | 565.106   | 238.245   |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                                  |           |           |
| Accantonamenti ai fondi   | 272.588   | 231.515   |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni   | 387.455   | 364.083   |
| 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  | 0         | 0         |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                           | 660.043   | 595.598   |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto  | 1.225.149 | 833.843   |
| Variazioni del capitale circolante netto  |           |           |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze   | 39.203    | 16.882    |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti   | (88.334)  | (426.677) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori  | (55.418)  | 427.844   |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi   | (1.108)   | 26.970    |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi  | 15.904    | 16.785    |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto   | (93.388)  | (37.646)  |
| Totale variazioni del capitale circolante netto   | (183.141) | 24.158    |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto  | 1.042.008 | 858.001   |
| Altre rettifiche  |           |           |
| Interessi incassati/(pagati)  | (16.139)  | (9.217)   |
| (Imposte sul reddito pagate)  | (103.934) | (90.754)  |
| Dividendi incassati   | 0         | 0         |
| (Utilizzo dei fondi)  | (272.588) | (139.054) |
| Altri incassi/(pagamenti)   | (89.545)  | 0         |
| Totale altre rettifiche   | (482.206) | (239.025) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A)  | 559.802   | 618.976   |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento   |           |           |
| Immobilizzazioni materiali  |           |           |
| (Investimenti)  | (57.452)  | (59.756)  |
| Disinvestimenti   | 0         | 0         |
| Immobilizzazioni immateriali  |           |           |
| (Investimenti)  | (62.625)  | (6.298)   |
| Disinvestimenti   | 0         | 0         |
| Immobilizzazioni finanziarie  |           |           |
| (Investimenti)  | (1)       | 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)                  | (120.078) | (66.054)  |
| 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)                             | 0         | 0         |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)                 | 0         | 0         |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)       | 439.724   | 552.922   |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide                             | 0         | 0         |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio                              |           |           |
| Depositi bancari e postali  | 5.009.469 | 4.448.475 |
| Assegni   | 0         | 0         |
| Danaro e valori in cassa  | 2.671     | 10.743    |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio                       | 5.012.140 | 4.459.218 |
| Di cui non liberamente utilizzabili                                   | 0         | 0         |
| Disponibilità liquide a fine esercizio                                |           |           |
| Depositi bancari e postali  | 5.450.339 | 5.009.469 |
| Assegni   | 0         | 0         |
| Danaro e valori in cassa  | 1.525     | 2.671     |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio                         | 5.451.864 | 5.012.140 |
| Di cui non liberamente utilizzabili                                   | 0         | 0         |



# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi di redazione

#### **Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio**

---

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, 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 2022.

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 UFFICIO 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.

### Posizione finanziaria

| Descrizione   | Esercizio precedente | Variazione     | Esercizio corrente |
|---|----------------------|----------------|--------------------|
| <b>a) Attività a breve</b>                                    |                      |                |                    |
| Depositi bancari  | 5.009.469            | 440.870        | 5.450.339          |
| Danaro ed altri valori in cassa                               | 2.671                | -1.146         | 1.525              |
| Azioni ed obbligazioni non immob.                             | 511.247              |                | 511.247            |
| Crediti finanziari entro i 12 mesi                            | 395                  | 1              | 396                |
| Altre attività a breve  |                      |                |                    |
| <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE</b> | <b>5.523.782</b>     | <b>439.725</b> | <b>5.963.507</b>   |
| <b>b) Passività a breve</b>                                   |                      |                |                    |
| Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)      |                      |                |                    |
| Debiti verso banche (entro 12 mesi)                           |                      |                |                    |
| Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)               |                      |                |                    |
| Altre passività a breve                                       |                      |                |                    |
| <b>DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE</b>                      |                      |                |                    |
| <b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO</b>           | <b>5.523.782</b>     | <b>439.725</b> | <b>5.963.507</b>   |
| <b>c) Attività di medio/lungo termine</b>                     |                      |                |                    |
| Crediti finanziari oltre i 12 mesi                            |                      |                |                    |
| Altri crediti non commerciali                                 |                      |                |                    |
| <b>TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE</b>                |                      |                |                    |
| <b>d) Passività di medio/lungo termine</b>                    |                      |                |                    |
| Obbligazioni e obbligazioni convert. (oltre 12 mesi)          |                      |                |                    |
| Debiti verso banche (oltre 12 mesi)                           |                      |                |                    |
| Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)                    |                      |                |                    |
| Altre passività a medio/lungo periodo                         |                      |                |                    |
| <b>TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE</b>               |                      |                |                    |
| <b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE</b>   |                      |                |                    |
| <b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>                            | <b>5.523.782</b>     | <b>439.725</b> | <b>5.963.507</b>   |

### Conto economico riepilogativo

| Descrizione  | Esercizio precedente | % sui ricavi | Esercizio corrente | % sui ricavi |
|--|----------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Ricavi della gestione caratteristica   | 8.117.343            |              | 7.235.902          |              |
| Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni | -16.882              | -0,21        | -39.203            | -0,54        |
| Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                   | 1.243.096            | 15,31        | 1.236.791          | 17,09        |
| Costi per servizi e godimento beni di terzi  | 3.993.991            | 49,20        | 4.276.767          | 59,10        |
| <b>VALORE AGGIUNTO</b>   | <b>2.863.374</b>     | <b>35,27</b> | <b>1.683.141</b>   | <b>23,26</b> |
| Ricavi della gestione accessoria   | 51.678               | 0,64         | 1.638.936          | 22,65        |
| Costo del lavoro   | 1.760.727            | 21,69        | 1.734.730          | 23,97        |
| Altri costi operativi  | 451.997              | 5,57         | 534.786            | 7,39         |
| <b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>   | <b>702.328</b>       | <b>8,65</b>  | <b>1.052.561</b>   | <b>14,55</b> |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti   | 464.083              | 5,72         | 487.455            | 6,74         |
| <b>RISULTATO OPERATIVO</b>   | <b>238.245</b>       | <b>2,94</b>  | <b>565.106</b>     | <b>7,81</b>  |
| Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie                          | -9.217               | -0,11        | -16.139            | -0,22        |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>   | <b>229.028</b>       | <b>2,82</b>  | <b>548.967</b>     | <b>7,59</b>  |
| Imposte sul reddito  | 96.903               | 1,19         | 163.056            | 2,25         |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>  | <b>132.125</b>       | <b>1,63</b>  | <b>385.911</b>     | <b>5,33</b>  |

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2022 ammontano a euro 43.844 (euro 7.692 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 |
|---|------------------------------------|-------------------|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                                 |                                    |                   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Costo   | 7.467                              | 0                 | 49.970  | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 57.437                              |
| Rivalutazioni   | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 7.467                              | 0                 | 42.278  | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 49.745                              |
| Svalutazioni  | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Valore di bilancio  | 0                                  | 0                 | 7.692   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 7.692                               |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                                  |                                    |                   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Incrementi per acquisizioni                                       | 0                                  | 0                 | 62.625  | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 62.625                              |
| 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                 | 26.473  | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 26.473                              |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio                            | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| Altre variazioni  | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| <b>Totale variazioni</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>          | <b>36.152</b>   | <b>0</b>                                      | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>                           | <b>36.152</b>                       |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                                   |                                    |                   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Costo   | 7.467                              | 0                 | 112.595   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 120.062                             |
| 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 |
|--|------------------------------------|-------------------|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 7.467                              | 0                 | 68.751  | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 76.218                              |
| <b>Svalutazioni</b>                      | 0                                  | 0                 | 0   | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 0                                   |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 0                                  | 0                 | 43.844  | 0   | 0          | 0   | 0                                  | 43.844                              |

## 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                   | 4.729.332        |            | 255.684        | 4.473.648        |
| Impianti e macchinario                 | 24.730           |            | 5.848          | 18.882           |
| Attrezzature industriali e commerciali | 134.600          |            | 42.223         | 92.377           |
| Altri beni                             | 75.399           | 225        |                | 75.624           |
| <b>Totali</b>                          | <b>4.964.061</b> | <b>225</b> | <b>303.755</b> | <b>4.660.531</b> |

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad euro 4.660.531 (euro 4.964.061 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 |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>  |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Costo</b>   | 14.945.529           | 614.720                | 1.337.492                              | 631.729                          | 0   | 17.529.470                        |
| <b>Rivalutazioni</b>   | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>                                 | 10.216.197           | 589.990                | 1.202.892                              | 556.330                          | 0   | 12.565.409                        |
| <b>Svalutazioni</b>  | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Valore di bilancio</b>  | <b>4.729.332</b>     | <b>24.730</b>          | <b>134.600</b>                         | <b>75.399</b>                    | <b>0</b>                                      | <b>4.964.061</b>                  |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>   |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Incrementi per acquisizioni</b>                                       | 0                    | 86                     | 38.074                                 | 21.201                           | 0   | 59.361                            |
| <b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>                            | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b> | 0                    | 0                      | 1.911                                  | 0                                | 0   | 1.911                             |
| <b>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</b>                           | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>                                       | 255.684              | 5.934                  | 78.387                                 | 20.977                           | 0   | 360.982                           |
| <b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>                            | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Altre variazioni</b>  | 0                    | 0                      | 1                                      | 0                                | 0   | 1                                 |
| <b>Totale variazioni</b>   | <b>(255.684)</b>     | <b>(5.848)</b>         | <b>(42.223)</b>                        | <b>225</b>                       | <b>0</b>                                      | <b>(303.530)</b>                  |
| <b>Valore di fine esercizio</b>  |                      |                        |  |                                  |   |                                   |



|  | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| <b>Costo</b>                             | 14.945.529           | 614.806                | 1.318.048                              | 652.930                          | 0   | 17.531.313                        |
| <b>Rivalutazioni</b>                     | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 10.471.881           | 595.924                | 1.225.671                              | 577.306                          | 0   | 12.870.782                        |
| <b>Svalutazioni</b>                      | 0                    | 0                      | 0                                      | 0                                | 0   | 0                                 |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 4.473.648            | 18.882                 | 92.377                                 | 75.624                           | 0   | 4.660.531                         |

### Terreni e fabbricati

Ammontano a euro 4.473.648 (euro 4.729.332 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente all'immobile di via Matteo Civitali n. 71 .

### Impianti e macchinari

Ammontano a euro 18.882 (euro 24.730 alla fine dell'esercizio precedente).

### Attrezzature industriali e commerciali

Ammontano a euro 92.377 (euro 134.600 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente ad attrezzature specifiche.

### Altri beni

Ammontano a euro 75.624 (euro 75.399 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 |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>         | 171.530                    | (39.203)                  | 132.327                  |
| <b>Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati</b> | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Lavori in corso su ordinazione</b>                  | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Prodotti finiti e merci</b>                         | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Acconti</b>   | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Totale rimanenze</b>                                | 171.530                    | (39.203)                  | 132.327                  |

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  | 489.339                    | 88.334                    | 577.673                  | 577.673                          | 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  | 7                          | 301                       | 308                      | 308                              | 0                                | 0   |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante                                  | 0                          | 0                         | 0                        |                                  |                                  |   |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante  | 266                        | 60.575                    | 60.841                   | 60.841                           | 0                                | 0   |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>  | <b>489.612</b>             | <b>149.210</b>            | <b>638.822</b>           | <b>638.822</b>                   | <b>0</b>                         | <b>0</b>                                    |

### Crediti verso clienti

La posta patrimoniale è principalmente costituita da fatture da emettere verso ATS per Euro 538.499 e crediti verso ditte/assicurazioni per Euro 22.931.

### 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                        |
| <b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>              | <b>511.247</b>             | <b>0</b>                  | <b>511.247</b>           |

### 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 |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Depositi bancari e postali</b>     | 5.009.469                  | 440.870                   | 5.450.339                |
| <b>Assegni</b>                        | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Denaro e altri valori in cassa</b> | 2.671                      | (1.146)                   | 1.525                    |
| <b>Totale disponibilità liquide</b>   | 5.012.140                  | 439.724                   | 5.451.864                |

## 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 |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Ratei attivi</b>                   | 223                        | (188)                     | 35                       |
| <b>Risconti attivi</b>                | 12.202                     | 1.296                     | 13.498                   |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | 12.425                     | 1.108                     | 13.533                   |

## 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 8.747.255 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  | 7.775.998                  | 0  | 0                  | 0                | 0          | 132.125       |                       | 7.908.123                |
| 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 conguaglio utili in corso                             | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Varie altre riserve  | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Totale altre riserve   | 7.775.998                  | 0  | 0                  | 0                | 0          | 132.125       |                       | 7.908.123                |
| 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                                   | 132.125                    | 0  | 132.125            | 0                | 0          | 0             | 385.911               | 385.911                  |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                 | 0                          | 0  | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio               | (900.000)                  | 0  | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | (900.000)                |
| Totale patrimonio netto  | 8.361.344                  | 0  | 132.125            | 0                | 0          | 132.125       | 385.911               | 8.747.255                |

#### 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                 |
| <b>Altre riserve</b>   |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserva straordinaria  | 7.908.123 | 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 conguaglio utili in corso                             | 0         |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Varie altre riserve  | 0         |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| <b>Totale altre riserve</b>                                      | 7.908.123 |                  |                              | 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               | (900.000) |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| <b>Totale</b>  | 8.361.344 |                  |                              | 7.805.479         | 0  | 0                 |
| <b>Quota non distribuibile</b>                                   |           |                  |                              | 1.329.221         |  |                   |
| <b>Residua quota distribuibile</b>                               |           |                  |                              | 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 31/12/2022 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.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 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       | 961.313  |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b> |  |
| Accantonamento nell'esercizio    | 146.300  |
| Utilizzo nell'esercizio          | 235.845  |
| Altre variazioni                 | 0  |
| <b>Totale variazioni</b>         | (89.545)   |
| Valore di fine esercizio         | 871.768  |

## 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 |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Obbligazioni</b>   | 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  | 1.498.344                  | (55.418)                  | 1.442.926                | 1.442.926                        | 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  | 98.410                     | 58.298                    | 156.708                  | 156.708                          | 0                                | 0   |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale      | 90.047                     | (10.878)                  | 79.169                   | 79.169                           | 0                                | 0   |
| Altri debiti  | 29.586                     | (20.810)                  | 8.776                    | 8.776                            | 0                                | 0   |
| <b>Totale debiti</b>  | <b>1.716.387</b>           | <b>(28.808)</b>           | <b>1.687.579</b>         | <b>1.687.579</b>                 | <b>0</b>                         | <b>0</b>                                    |

### Debiti tributari

| Descrizione                                       | Esercizio precedente | Variazione    | Esercizio corrente |
|---|----------------------|---------------|--------------------|
| Debito IRPEF/IRES                                 | 345                  | 55.272        | 55.617             |
| Debito IRAP                                       | 6.653                | 3.896         | 10.549             |
| Erario c.to IVA                                   | 6.026                | -6.026        |                    |
| Erario c.to ritenute dipendenti                   | 63.029               | -8.408        | 54.621             |
| Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori | 22.357               | 13.564        | 35.921             |
| <b>Totale debiti tributari</b>                    | <b>98.410</b>        | <b>58.298</b> | <b>156.708</b>     |

## Altri debiti

| Descrizione                            | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione     |
|--|----------------------|--------------------|----------------|
| a) Altri debiti entro l'esercizio      | 29.586               | 8.776              | -20.810        |
| Debiti verso dipendenti/assimilati     |                      |                    |                |
| Debiti per note di credito da emettere |                      |                    |                |
| Altri                                  | 29.586               | 8.776              | -20.810        |
| <b>Totale Altri debiti</b>             | <b>29.586</b>        | <b>8.776</b>       | <b>-20.810</b> |

## 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 |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Ratei passivi</b>                   | 30.058                     | 15.904                    | 45.962                   |
| <b>Risconti passivi</b>                | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | <b>30.058</b>              | <b>15.904</b>             | <b>45.962</b>            |

## 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   | 8.117.343            | 7.235.902          | -881.441       | -10,86   |
| Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti | -16.882              | -39.203            | -22.321        |          |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione                                    |                      |                    |                |          |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni                               |                      |                    |                |          |
| Altri ricavi e proventi  | 51.678               | 1.638.936          | 1.587.258      | 3.071,44 |
| <b>Totali</b>  | <b>8.152.139</b>     | <b>8.835.635</b>   | <b>683.496</b> |          |

### 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 |
|-----------------------|---------------------------|
| <b>ASL Ricoveri</b>   | 3.722.000                 |
| <b>ASL Ambulatori</b> | 2.700.565                 |
| <b>Ambulatori</b>     | 153.468                   |
| <b>Ricoveri</b>       | 603.060                   |
| <b>Vari</b>           | 56.809                    |
| <b>Totale</b>         | <b>7.235.902</b>          |

La posta "Altri ricavi e proventi" è costituita per € 1.562.820 da contributi erogati dalla Regione Lombardia a titolo di ristoro a seguito della pandemia da Covid.

### 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                   | 1.243.096            | 1.236.791          | -6.305         | -0,51  |
| Per servizi  | 3.888.318            | 4.159.558          | 271.240        | 6,98   |
| Per godimento di beni di terzi                                       | 105.673              | 117.209            | 11.536         | 10,92  |
| Per il personale:  |                      |                    |                |        |
| a) salari e stipendi   | 1.255.889            | 1.212.231          | -43.658        | -3,48  |
| b) oneri sociali   | 373.323              | 349.911            | -23.412        | -6,27  |
| c) trattamento di fine rapporto                                      | 131.515              | 172.588            | 41.073         | 31,23  |
| d) trattamento di quiescenza e simili                                |                      |                    |                |        |
| e) altri costi   |                      |                    |                |        |
| Ammortamenti e svalutazioni:   |                      |                    |                |        |
| a) immobilizzazioni immateriali                                      | 5.596                | 26.473             | 20.877         | 373,07 |
| b) immobilizzazioni materiali  | 358.487              | 360.982            | 2.495          | 0,70   |
| 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  | 100.000              | 100.000            |                |        |
| Altri accantonamenti   |                      |                    |                |        |
| Oneri diversi di gestione  | 451.997              | 534.786            | 82.789         | 18,32  |
| Arrotondamento   |                      |                    |                |        |
| <b>Totali</b>  | <b>7.913.894</b>     | <b>8.270.529</b>   | <b>356.635</b> |        |

## 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 |
|--------------------------------|------------------------------------|
| <b>Prestiti obbligazionari</b> | 0                                  |
| <b>Debiti verso banche</b>     | 0                                  |
| <b>Altri</b>                   | 16.174                             |
| <b>Totale</b>                  | 16.174                             |

## 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 | 96.903               | 66.153     | 68,27 | 163.056            |
| Totali           | 96.903               | 66.153     |       | 163.056            |

## **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 31/12/2022.

|                          | <b>Numero medio</b> |
|--------------------------|---------------------|
| <b>Dirigenti</b>         | 0                   |
| <b>Quadri</b>            | 0                   |
| <b>Impiegati</b>         | 36                  |
| <b>Operai</b>            | 7                   |
| <b>Altri dipendenti</b>  | 10                  |
| <b>Totale Dipendenti</b> | 53                  |

### **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 31/12/2022, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

|  | <b>Amministratori</b> | <b>Sindaci</b> |
|--|-----------------------|----------------|
| <b>Compensi</b>  | 128.166               | 21.840         |
| <b>Anticipazioni</b>   | 0                     | 0              |
| <b>Crediti</b>   | 0                     | 0              |
| <b>Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate</b> | 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 per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

|  | <b>Valore</b> |
|--|---------------|
| <b>Revisione legale dei conti annuali</b>  | 9.450         |
| <b>Altri servizi di verifica svolti</b>  | 0             |
| <b>Servizi di consulenza fiscale</b>   | 0             |
| <b>Altri servizi diversi dalla revisione contabile</b>                               | 0             |
| <b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b> | 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                              |
| <b>Totale</b> | <b>50.000</b>                         | <b>50.000</b>                       |

## 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. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

## 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             | 385.911        |
| <b>Totale</b>         | <b>385.911</b> |

### **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, 29 maggio 2023

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

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.

Il sottoscritto Santalini Gabriele, ai sensi dell'art.31 comma 2quiquies della Legge 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società