

CASA DI CURA SAN GIOVANNI SpA

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MATTEO CIVITALI 71 20148 MILANO MI
Codice Fiscale	03181010152
Numero Rea	Milano 493101
P.I.	03181010152
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	861020 Ospedali e case di cura specialistici
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

31-12-2023 31-12-2022

Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	25.132	43.844
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	25.132	43.844
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	4.217.963	4.473.648
2) impianti e macchinario	48.552	18.882
3) attrezzature industriali e commerciali	77.070	92.377
4) altri beni	57.552	75.624
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	4.401.137	4.660.531
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	396	396
Totale crediti verso altri	396	396
Totale crediti	396	396
Totale immobilizzazioni finanziarie	396	396
Totale immobilizzazioni (B)	4.426.665	4.704.771
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	149.404	132.327
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	149.404	132.327
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	610.643	577.673
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	610.643	577.673
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.648	308
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	25.648	308
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.809	60.841
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	31.809	60.841
Totale crediti	668.100	638.822
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	5.969.390	5.450.339
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	1.399	1.525
Totale disponibilità liquide	5.970.789	5.451.864
Totale attivo circolante (C)	7.299.540	6.734.260
D) Ratei e risconti	27.349	13.533
Totale attivo	11.753.554	11.452.564
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	8.294.034	7.908.123
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0

Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	8.294.034	7.908.123
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	403.712	385.911
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(900.000)	(900.000)
Totale patrimonio netto	9.150.967	8.747.255
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	100.000	100.000
Totale fondi per rischi ed oneri	100.000	100.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	912.179	871.768
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.355.911	1.442.926
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	1.355.911	1.442.926
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0

9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.726	156.708
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	82.726	156.708
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	82.513	79.169
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	82.513	79.169
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.835	8.776
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	5.835	8.776
Totale debiti	1.526.985	1.687.579
E) Ratei e risconti	63.423	45.962
Totale passivo	11.753.554	11.452.564

Conto economico

31-12-2023 31-12-2022

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.954.124	7.235.902
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	17.076	(39.203)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	67.099	0
altri	68.041	1.638.936
Totale altri ricavi e proventi	135.140	1.638.936
Totale valore della produzione	9.106.340	8.835.635
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.219.219	1.236.791
7) per servizi	4.273.101	4.159.558
8) per godimento di beni di terzi	125.423	117.209
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.287.930	1.212.231
b) oneri sociali	391.021	349.911
c) trattamento di fine rapporto	111.114	172.588
Totale costi per il personale	1.790.065	1.734.730
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	25.111	26.473
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	338.145	360.982
Totale ammortamenti e svalutazioni	363.256	387.455
12) accantonamenti per rischi	0	100.000
14) oneri diversi di gestione	781.031	534.786
Totale costi della produzione	8.552.095	8.270.529
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	554.245	565.106
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5.533	35
Totale proventi diversi dai precedenti	5.533	35
Totale altri proventi finanziari	5.533	35
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	22	16.174
Totale interessi e altri oneri finanziari	22	16.174
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	5.511	(16.139)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	559.756	548.967
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	156.044	163.056
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	156.044	163.056
21) Utile (perdita) dell'esercizio	403.712	385.911

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2023 31-12-2022

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	403.712	385.911
Imposte sul reddito	156.044	163.056
Interessi passivi/(attivi)	(5.511)	16.139
(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	554.245	565.106
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	272.588
Ammortamenti delle immobilizzazioni	363.256	387.455
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	111.114	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	474.370	660.043
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.028.615	1.225.149
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(17.077)	39.203
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(32.970)	(88.334)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(87.015)	(55.418)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(13.816)	(1.108)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	17.461	15.904
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	21.865	(93.388)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(111.552)	(183.141)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	917.063	1.042.008
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	5.511	(16.139)
(Imposte sul reddito pagate)	(247.796)	(103.934)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	(272.588)
Altri incassi/(pagamenti)	(70.703)	(89.545)
Totale altre rettifiche	(312.988)	(482.206)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	604.075	559.802
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(78.751)	(57.452)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(6.399)	(62.625)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(1)
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)	(85.150)	(120.078)
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 (B+C)	518.925	439.724
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio 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 inizio esercizio	5.451.864	5.012.140
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	5.969.390	5.450.339
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.399	1.525
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.970.789	5.451.864
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Conto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute, è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile e ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

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 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 disposizioni poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2423 e 2423-bis 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 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 di compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi e netti 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 Welfar Lombardia i dati relativi alle prestazioni sanitarie erogate nel corso dell'anno 2023.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società e 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 di esercizio sono osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuità 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 manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti o verificatisi alla 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 in 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, comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente in riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prelevando 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 secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione in bilancio è 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 meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri 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 mercato oppure quando gli effetti dell'applicazione di tale criterio sono irrilevanti rispetto al criterio di mercato.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presunto 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 probabilità 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 della durata temporale.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, i valori bollati e le giacenze monetarie 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 delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sop

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza, e non è stato 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 dei dipendenti, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dalla legge n. 30 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 applicabile, 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 principio della competenza temporale.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente correlate alla 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 conformità ai termini dei relativi contratti.
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che non sempre 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 passiva 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 determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile. Lo 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, si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Indebitamento finanziario netto

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

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Rettifica es. corrente	Esercizio corrente
A) Disponibilità liquide	5.451.864	518.925		5.970.789
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide				
C) Altre attività finanziarie correnti	511.643			511.643
Altre attività a breve				
D) Liquidità (A+B+C)	5.963.507	518.925		6.482.432
E) Debito finanziario corrente				
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente				
Altre passività a breve				
G) Indebitamento finanziario corrente (E+F)				
H) Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	-5.963.507	-518.925		-6.482.432
I) Debito finanziario non corrente				
J) Strumenti di debito				
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti				
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)				
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	-5.963.507	-518.925		-6.482.432

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	7.235.902		8.954.124	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni	-39.203	-0,54	17.076	0,19
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.236.791	17,09	1.219.219	13,62
Costi per servizi e godimento beni di terzi	4.276.767	59,10	4.398.524	49,12
VALORE AGGIUNTO	1.683.141	23,26	3.353.457	37,45
Ricavi della gestione accessoria	1.638.936	22,65	135.140	1,51
Costo del lavoro	1.734.730	23,97	1.790.065	19,99

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Altri costi operativi	534.786	7,39	781.031	8,72
MARGINE OPERATIVO LORDO	1.052.561	14,55	917.501	10,25
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	487.455	6,74	363.256	4,06
RISULTATO OPERATIVO	565.106	7,81	554.245	6,19
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-16.139	-0,22	5.511	0,06
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	548.967	7,59	559.756	6,25
Imposte sul reddito	163.056	2,25	156.044	1,74
Utile (perdita) dell'esercizio	385.911	5,33	403.712	4,51

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2023 ammontano a euro 25.132 (euro 43.844 alla fine de esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	7.467	0	112.595	0	0	0	0	120.062
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.467	0	68.751	0	0	0	0	76.218
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	43.844	0	0	0	0	43.844
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	6.400	0	0	0	0	6.400
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	25.111	0	0	0	0	25.111
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	(18.712)	0	0	0	0	(18.712)
Valore di fine esercizio								
Costo	7.467	0	118.995	0	0	0	0	126.462
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.467	0	93.863	0	0	0	0	101.330
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	25.132	0	0	0	0	25.132

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	4.473.648		255.685	4.217.963
Impianti e macchinario	18.882	29.670		48.552
Attrezzature industriali e commerciali	92.377		15.307	77.070
Altri beni	75.624		18.072	57.552
Totali	4.660.531	29.670	289.064	4.401.137

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad euro 4.401.137 (4.660.531 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	14.945.529	614.806	1.318.048	652.930	0	17.531.313
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.471.881	595.924	1.225.671	577.306	0	12.870.782
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	4.473.648	18.882	92.377	75.624	0	4.660.531
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	38.076	35.976	4.700	0	78.752
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	255.685	8.406	51.282	22.772	0	338.145
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(255.685)	29.670	(15.307)	(18.072)	0	(259.394)
Valore di fine esercizio						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	14.945.529	652.882	1.354.024	657.630	0	17.610.065
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.727.566	604.330	1.276.954	600.078	0	13.208.928
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	4.217.963	48.552	77.070	57.552	0	4.401.137

Terreni e fabbricati

Ammontano a euro 4.217.963 (euro 4.473.648 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente all'immobile di via Matteo Civitali n. 71 .

Impianti e macchinari

Ammontano a euro 48.552 (euro 18.882 alla fine dell'esercizio precedente).

Attrezzature industriali e commerciali

Ammontano a euro 77.070 (euro 92.377 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente ad attrezzature specifiche.

Altri beni

Ammontano a euro 57.552 (euro 75.624 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente a mobili e arredi.

Attivo circolante

Rimanenze

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	132.327	17.077	149.404
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	132.327	17.077	149.404

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	577.673	32.970	610.643	610.643	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	308	25.340	25.648	25.648	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	60.841	(29.032)	31.809	31.809	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	638.822	29.278	668.100	668.100	0	0

Crediti verso clienti

La posta patrimoniale è principalmente costituita da fatture da emettere verso ATS per Euro 511.338 verso ditte/assicurazioni e pazienti per Euro 99.338.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

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

Disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	5.450.339	519.051	5.969.390
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.525	(126)	1.399
Totale disponibilità liquide	5.451.864	518.925	5.970.789

Ratei e risconti attivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	35	7.217	7.252
Risconti attivi	13.498	6.599	20.097
Totale ratei e risconti attivi	13.533	13.816	27.349

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari 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 9.150.967 e ha registrazioni di 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	7.908.123	0	0	385.911	0	0		8.294.034
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	7.908.123	0	0	385.911	0	0		8.294.034
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	385.911	0	0	385.911	0	0	403.712	403.712
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	8.747.255	0	0	771.822	0	0	403.712	9.150.967

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 l'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 soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	1.295.659	C	A,B	1.295.659	0	0
Riserva legale	7.562	C	B	7.562	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	8.294.034	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
Totale altre riserve	8.294.034			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
Totale	8.747.255			7.805.479	0	0
Quota non distribuibile				1.329.221		
Residua quota distribuibile				6.476.258		

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

Al 31/12/2023 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 attuale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 verso i dipendenti in data, al netto degli anticipi corrisposti.

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	871.768
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	111.114
Utilizzo nell'esercizio	70.703
Altre variazioni	0
Totale variazioni	40.411
Valore di fine esercizio	912.179

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rap nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	1.442.926	(87.015)	1.355.911	1.355.911	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	156.708	(73.982)	82.726	82.726	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	79.169	3.344	82.513	82.513	0	0
Altri debiti	8.776	(2.941)	5.835	5.835	0	0
Totale debiti	1.687.579	(160.594)	1.526.985	1.526.985	0	0

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES	55.617	-55.617	
Debito IRAP	10.549	-10.549	
Erario c.to IVA		5.092	5.092
Erario c.to ritenute dipendenti	54.621	-1.478	53.143
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	35.921	-11.430	24.491
Totale debiti tributari	156.708	-73.982	82.726

Ratei e risconti passivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	45.962	17.461	63.423
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	45.962	17.461	63.423

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	7.235.902	8.954.124	1.718.222	23,75
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	-39.203	17.076	56.279	
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	1.638.936	135.140	-1.503.796	-91,75
Totali	8.835.635	9.106.340	270.705	

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
ASL Ricoveri	4.860.193
ASL Ambulatori	2.721.003
Ambulatori	224.861
Ricoveri	1.066.893
Vari	81.174
Totale	8.954.124

La posta "Altri ricavi e proventi" è costituita per € 59.462 dal "Contributo misura Cargo energia L. 103/2009 D.G.R. 7758/2022 struttura sanitaria" erogato dalla Regione Lombardia ed € 7.673 dal credito energetico.

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	1.236.791	1.219.219	-17.572	-1,42
Per servizi	4.159.558	4.273.101	113.543	2,73
Per godimento di beni di terzi	117.209	125.423	8.214	7,01
Per il personale:				
a) salari e stipendi	1.212.231	1.287.930	75.699	6,24
b) oneri sociali	349.911	391.021	41.110	11,75
c) trattamento di fine rapporto	172.588	111.114	-61.474	-35,62
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	26.473	25.111	-1.362	-5,14
b) immobilizzazioni materiali	360.982	338.145	-22.837	-6,33
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	-100,00
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	534.786	781.031	246.245	46,05
Arrotondamento				
Totali	8.270.529	8.552.095	281.566	

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 verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	0
Altri	22
Totale	22

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 sequen

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	163.056	-7.012	-4,30	156.044
Totali	163.056	-7.012		156.044

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2023.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	38
Operai	10
Altri dipendenti	3
Totale Dipendenti	51

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 al Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2023, come dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	128.166	21.840
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

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

Categorie di azioni emesse dalla società

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

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. si informa che, con atto in data 18.03.2024, la società ha acquistato dal socio Alberto Mancini n° 558.300 azioni del valore di € 0,01 cad. rappresentanti l'11,17% del capitale al prezzo totale di € 1.000.000=.

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 ha utilizzato 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 seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a nuovo	403.712

Descrizione	Valore
Totale	403.712

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 transazioni commerciali è mediamente pari a 30 giorni fine mese dalla data di ricezione della fattura. I 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 particolari dilazioni.

Dichiarazione di conformità del bilancio

MILANO, 27 maggio 2024

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

VIZZARDI GIOVANNA

La sottoscritta Vizzardi Giovanna VIZZARDI GIOVANNA, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, consapevole delle responsabilità penali ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in merito alla mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza 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 2 quinquies della Legge 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società