

SAVELLI HOSPITAL SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	SAVELLI
Codice Fiscale	02525640799
Numero Rea	CROTONE 161467
P.I.	02525640799
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000
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		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	333.476	355.677
II - Immobilizzazioni materiali	65.049	76.720
III - Immobilizzazioni finanziarie	982.457	863.457
Totale immobilizzazioni (B)	1.380.982	1.295.854
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	26.000	26.000
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.164.894	2.723.490
Totale crediti	2.164.894	2.723.490
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	31.350	3.689
Totale attivo circolante (C)	2.222.244	2.753.179
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	3.603.226	4.049.033
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	7.960	7.960
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.080.830	1.075.052
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	72.360	205.778
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.181.150	1.308.790
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.112.556	1.038.863
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.309.520	1.656.745
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	44.635
Totale debiti	1.309.520	1.701.380
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	3.603.226	4.049.033

Conto economico

31-12-2023 31-12-2022

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.145.740	2.802.271
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	32.124	197.647
altri	1.151	8.427
Totale altri ricavi e proventi	33.275	206.074
Totale valore della produzione	3.179.015	3.008.345
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	108.361	184.067
7) per servizi	1.046.270	659.993
8) per godimento di beni di terzi	43.910	40.746
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.358.727	1.302.066
b) oneri sociali	256.909	245.655
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	97.818	165.442
c) trattamento di fine rapporto	97.818	165.442
Totale costi per il personale	1.713.454	1.713.163
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	35.973	40.956
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	22.201	23.801
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.772	17.155
Totale ammortamenti e svalutazioni	35.973	40.956
14) oneri diversi di gestione	111.586	129.357
Totale costi della produzione	3.059.554	2.768.282
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	119.461	240.063
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	1
Totale proventi diversi dai precedenti	1	1
Totale altri proventi finanziari	1	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	17.937	14.723
Totale interessi e altri oneri finanziari	17.937	14.723
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(17.936)	(14.722)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	101.525	225.341
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	29.165	19.563
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	29.165	19.563
21) Utile (perdita) dell'esercizio	72.360	205.778

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

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2023 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2023 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;

- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 12,50%

Attrezzature generiche: 25%

Attrezzature specifiche: 12,50%

Altri beni:

- mobili e arredi: 10%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- altre macchine d'ufficio: 12%
- biancheria: 40%

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato sulla base della loro destinazione.

L'iscrizione iniziale è effettuata al costo di acquisto o di acquisizione, comprensivo dei costi accessori.

Partecipazioni immobilizzate

Le partecipazioni immobilizzate, quotate e non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della

realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

La società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €1.380.982 (€1.295.854 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	699.725	804.216	863.457	2.367.398
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	344.048	727.496		1.071.544
Valore di bilancio	355.677	76.720	863.457	1.295.854
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	22.201	13.772		35.973
Altre variazioni	0	2.101	119.000	121.101
Totale variazioni	(22.201)	(11.671)	119.000	85.128
Valore di fine esercizio				
Costo	699.725	806.316	982.457	2.488.498
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	366.249	741.267		1.107.516
Valore di bilancio	333.476	65.049	982.457	1.380.982

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €333.476 (€355.677 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Valore Iniziale	Incrementi	Decrementi	F.do amm.to preced.	Quota amm.to	Valore bilancio
Spese di costituzione	2.457,04			2.457,04	€.0	€.0
Software	10.698,80			10.698,80	€.0	€.0

Opere e migliorie su beni di terzi	683.373,85			327.696,84	22.201,32	333.475,69
Altri costi pluriennali	3.194,70			3.194,70	€.0	€.0
Totale	€ 699.724,39			€.344.047,38	€.22.201,32	€.333.475,69

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €65.049 (€76.720 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Valore Iniziale	Incrementi	Decrementi	F.do amm.to Precedente	Quota amm.to	Valore bilancio
Impianti	€.273.000,94	0		€.265.636,54	€.1.399,24	€.5.965,16
Attrezzatura generica	€. 40.324,38	€.2.100,00		€.38.648,09	€.1.380,00	€..2.396,29
Attrezzatura specifica	€.185.296,08	0		€.124.437,70	€.9.711,94	€.51.146,44
Attrezzature commerciali	€.4.125,00	0		257,81	€.515,62	€.3.351,57
Mobili, arredi e dotaz. d'ufficio	€.229.494,41	0		€.226.538,82	€.765,30	€.2.190,29
Macchine d' ufficio elettroniche	€.17.707,34	0		€.17.706,96	€.0	€.0,38
Altre macchine d'ufficio	€.30.952,54	0		€.30.952,54	€.0	€.0,00
Biancheria	€.23.316,20	0		€.23.316,21	€.0	- €.0,01
Totale	€ 804.216,89	€.2.100,00	0	€ 727.494,67	€.13.772,10	€.65.050,12

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €760.482 (€641.482 nel precedente esercizio), e sono rappresentate dalla sottoscrizione di un piano di accumulo, con frequenza mensile, di fondi Arca con soggetto collocatore Banca Popolare dell'Emilia Romagna.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio			
Costo	221.975	221.975	641.482
Valore di bilancio	221.975	221.975	641.482
Variazioni nell'esercizio			
Altre variazioni	0	0	119.000
Totale variazioni	0	0	119.000
Valore di fine esercizio			
Costo	221.975	221.975	760.482
Valore di bilancio	221.975	221.975	760.482

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €26.000 (€26.000 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	26.000	0	26.000
Totale rimanenze	26.000	0	26.000

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €2.164.894 (€2.723.490 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	1.767.615	0	1.767.615	0	1.767.615
Crediti tributari	26.141	0	26.141		26.141
Verso altri	371.138	0	371.138	0	371.138

Totale	2.164.894	0	2.164.894	0	2.164.894
---------------	-----------	---	-----------	---	-----------

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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	2.125.298	(357.683)	1.767.615	1.767.615	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	22.861	3.280	26.141	26.141	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	575.331	(204.193)	371.138	371.138	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.723.490	(558.596)	2.164.894	2.164.894	0	0

di seguito la composizione analitica delle singole voci:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	3.414.985	3.154.665	-260.320
Fatture da emettere	344.920	252.450	-92.470
Anticipi in nome e per c/clienti	2.296	-2.597	-4.893
Note credito da emettere	-1.636.903	-1.636.903	0
Depositi cauzionali in denaro	362	1.062	700
Crediti diversi	407.569	202.675	-204.894
Acconti di imposta IRAP	16.150	14.996	-1.154
Acconti di imposta IRES	1.070	4.607	3.537
Crediti vs. Beta prosoluto	167.400	167.400	0
Credito Irap	2.748	3.932	1.184
Credito Ires	2.893	0	-2.893
Credito Iva	0	2.607	2.607
Totali	2.723.490	2.164.894	-558.596

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €31.350 (€3.689 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	191	21.695	21.886
Denaro e altri valori in cassa	3.498	5.966	9.464
Totale disponibilità liquide	3.689	27.661	31.350

di seguito la composizione analitica delle singole voci:

Descrizione	Importo
Denaro e valori in cassa	9.464
Banca Ifis	295
Bper Banca S.p.A.	21.591
Totali	31.350

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €1.181.150 (€1.308.790 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	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	20.000	0	0	0	0	0		20.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	7.960	0	0	0	0	0		7.960
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Totale altre riserve	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	1.075.052	0	5.778	0	0	0		1.080.830
Utile (perdita) dell'esercizio	205.778	0	(205.778)	0	0	0	72.360	72.360
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	1.308.790	0	(200.000)	0	0	0	72.360	1.181.150

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	20.000	0	0	0
Riserva legale	7.960	0	0	0
Altre riserve				
Utili (perdite) portati a nuovo	850.333	0	224.719	0
Utile (perdita) dell'esercizio	224.719	0	-224.719	0

Totale Patrimonio netto	1.103.012	0	0	0
--------------------------------	-----------	---	---	---

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		20.000
Riserva legale	0	0		7.960
Altre riserve				
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		1.075.052
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	205.778	205.778
Totale Patrimonio netto	0	0	205.778	1.308.790

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	20.000		B	0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	7.960		A,B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Totale altre riserve	0			-	-	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Utili portati a nuovo	1.080.830		A,B,C	0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	1.108.790			0	0	0

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

Treatmento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €1.112.556 (€1.038.863 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Treatmento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.038.863
Variazioni nell'esercizio	

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Accantonamento nell'esercizio	94.398
Utilizzo nell'esercizio	20.705
Totale variazioni	73.693
Valore di fine esercizio	1.112.556

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €1.309.520 (€1.701.380 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	615.130	-343.897	271.233
Debiti verso fornitori	663.816	54.412	718.228
Debiti tributari	70.607	-24.575	46.032
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	60.948	-6.811	54.137
Altri debiti	290.879	-70.989	219.890
Totale	1.701.380	-391.860	1.309.520

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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
Debiti verso banche	615.130	(343.897)	271.233	271.233	0	0
Debiti verso fornitori	663.816	54.412	718.228	718.228	0	0
Debiti tributari	70.607	(24.575)	46.032	46.032	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	60.948	(6.811)	54.137	54.137	0	0
Altri debiti	290.879	(70.989)	219.890	219.890	0	0
Totale debiti	1.701.380	(391.860)	1.309.520	1.309.520	0	0

di seguito la composizione analitica delle singole voci:

Descrizione	Saldo Iniziale	Saldo finale	Variazione
Banche c/c passivi	80.797	19.598	-61.199
Banche c/anticipi ifis	216.284	59.675	-156.609

Banche c/anticipi bper	273.414	191.960	-81.454
Finanziamento M/L termine Bper	44.635	0	-44.635
Debiti vs. fornitori	659.437	394.692	-264.745
Fatture da ricevere	4.379	323.536	319.157
Erario c/Iva da versare	3.357	0	-3.337
Irap	14.966	11.627	-3.339
Ires	4.597	17.538	12.941
Erario c/rit.lav.dip.	45.743	14.787	-30.956
Erario c/rit.lav aut.	1.964	2.080	116
Verso Ist.previd. e assist.	60.948	54.137	-6.811
Altri debiti entro l'es.succ.	290.879	219.890	-70.989
Totali	1.701.380	1.309.520	-391.860

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 1.046.270 (€ 659.993 nel precedente esercizio).

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 43.910 (€40.746 nel precedente esercizio).

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 111.586 (€ 129.357 nel precedente esercizio).

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	17.538	0	0	0	
IRAP	11.627	0	0	0	
Totale	29.165	0	0	0	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti..

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici) ricevute dalle pubbliche amministrazioni:

- Credito di imposta Ricerca e Sviluppo euro 32.123,54 (vedi altre informazioni);

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

- a nuovo l'intero importo dell'utile d'esercizio pari ad euro 72.359,63

Altre informazioni

La società anche nel corso del 2023 ha proseguito l'attività di ricerca e sviluppo in convenzione con l'Università della Calabria secondo le attività qui di seguito elencate:

1 Studio dello stato di salute dei degenti mediante analisi demografiche, sanitarie e psico-sociali condotte con l'utilizzo di:

- scheda di valutazione multidimensionale per la raccolta di dati anamnestici e sanitari sia retrospettivi che prospettici;
- somministrazione di test per valutare le autonomie funzionali;
- somministrazione di questionari già validati per la valutazione dell'aspettativa di vita e di aspettativa di vita in salute;
- follow up a cadenze cronologiche successive con contestuale e ulteriore raccolta dati;

- monitoraggio continuo per i soggetti arruolati in regime di ricovero che permetterà una comprensione sempre maggiore dei fattori di rischio che saranno considerati di volta in volta nei lavori di ricerca e delle manifestazioni cliniche che comporteranno eventuali modifiche di diagnosi e di terapie farmacologiche.

2 Approfondimenti sociologici e psicologici sulle esigenze specifiche di determinate classi di età (in particolare le esigenze della terza età).

3 Analisi chimico cliniche, biomolecolari e genetiche per la ricerca dei marcatori e dei determinanti biologici della vita in buona salute.

4 Sierologici covid 19 pazienti e dipendenti per individuare anche la presenza di anticorpi al coronavirus e quindi la memoria immunologica.

Nonché la raccolta dati e l'osservazione degli effetti su pazienti e dipendenti del long covid.

5 Approfondimenti mediante esami diagnostici.

6 Modelli avanzati di analisi e di interpretazione dei dati sanitari.

7 Sviluppo di protocolli per migliorare la qualità di vita e l'innalzamento della salute dei soggetti arruolati.

Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società

Il sottoscritto Domenico Capozza, in qualità di Professionista Incaricato, 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.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale Prot. AGEDRCAL n. 31619 del 15/09/2022

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.