

# SAVELLI HOSPITAL SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2022

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

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	355.677	436.150
II - Immobilizzazioni materiali	76.720	77.377
III - Immobilizzazioni finanziarie	863.457	775.457
Totale immobilizzazioni (B)	1.295.854	1.288.984
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	26.000	30.033
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.723.490	2.379.934
Totale crediti	2.723.490	2.379.934
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	3.689	82.335
Totale attivo circolante (C)	2.753.179	2.492.302
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	4.049.033	3.781.286
<b>Passivo</b>		
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	1.075.052	850.333
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	205.778	224.719
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.308.790	1.103.012
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.038.863	928.352
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.656.745	1.529.291
esigibili oltre l'esercizio successivo	44.635	220.631
Totale debiti	1.701.380	1.749.922
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	4.049.033	3.781.286

## 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	2.802.271	2.683.204
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	197.647	230.160
altri	8.427	5.512
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>206.074</b>	<b>235.672</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>3.008.345</b>	<b>2.918.876</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	184.067	190.857
7) per servizi	659.993	604.107
8) per godimento di beni di terzi	40.746	36.964
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.302.066	1.308.054
b) oneri sociali	245.655	246.751
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	165.442	101.562
c) trattamento di fine rapporto	165.442	101.562
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.713.163</b>	<b>1.656.367</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	40.956	41.453
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	23.801	23.801
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	17.155	17.652
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>40.956</b>	<b>41.453</b>
14) oneri diversi di gestione	129.357	138.734
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>2.768.282</b>	<b>2.668.482</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>240.063</b>	<b>250.394</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	0
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	14.723	8.455
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>14.723</b>	<b>8.455</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(14.722)</b>	<b>(8.455)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>225.341</b>	<b>241.939</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	19.563	17.220
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>19.563</b>	<b>17.220</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>205.778</b>	<b>224.719</b>

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

## Nota integrativa, parte iniziale

**Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2022 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.**

### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2022 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 €1.295.854 (€1.288.984 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	756.396	787.716	775.457	2.319.569
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	320.246	710.339		1.030.585
<b>Valore di bilancio</b>	436.150	77.377	775.457	1.288.984
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	23.801	17.155		40.956
<b>Altre variazioni</b>	(56.672)	16.498	88.000	47.826
<b>Totale variazioni</b>	(80.473)	(657)	88.000	6.870
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	699.725	804.216	863.457	2.367.398
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	344.048	727.496		1.071.544
<b>Valore di bilancio</b>	355.677	76.720	863.457	1.295.854

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €355.677 (€436.150 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			9.098,80	1.600,00	0

Opere e migliorie su beni di terzi	740.045,35		56.671,50	305.495,52	22.201,32	355.677,01
Altri costi pluriennali	3.194,70			3.194,70	0	0
<b>Totale</b>	<b>€ 756.395,89</b>		<b>€.56.671,50</b>	<b>€.320.246,06</b>	<b>€.23.801,32</b>	<b>€.355.677,01</b>

## Immobilizzazioni materiali

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €76.720 (€77.377 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		€.264.237,30	€.1.399,24	€.7.364,40
Attrezzatura generica	€. 40.324,38	0		€.36.619,28	€.2.028,81	€..676,29
Attrezzatura specifica	€.168.796,08	€.16.498,00		€.114.725,76	€.9.711,94	€.60.856,38
Attrezzature commerciali	€.4.125,00	0		0	€.257,81	€.3.867,19
Mobili, arredi e dotaz. d'ufficio	€.229.494,41	0		€.225.773,53	€.765,29	€.2.955,59
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	€.0,00	€.0,00
Biancheria	€.23.316,20	0		€.20.324,61	€.2.991,60	- €.0,01
<b>Totale</b>	<b>€ 787.716,89</b>	<b>€.16.498,00</b>	<b>0</b>	<b>€ 710.339,98</b>	<b>€.17.154,69</b>	<b>€.76.720,22</b>

## 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 €641.482 (€553.482 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	221.975	221.975	553.482
<b>Valore di bilancio</b>	221.975	221.975	553.482
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Altre variazioni</b>	0	0	88.000
<b>Totale variazioni</b>	0	0	88.000
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	221.975	221.975	641.482
<b>Valore di bilancio</b>	221.975	221.975	641.482

## 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 (€30.033 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
<b>Prodotti finiti e merci</b>	25.000	1.000	26.000
<b>Acconti</b>	5.033	(5.033)	0
<b>Totale rimanenze</b>	30.033	(4.033)	26.000

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

##### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €2.723.490 (€2.379.934 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
<b>Verso clienti</b>	2.125.298	0	2.125.298	0	2.125.298
<b>Crediti tributari</b>	22.861	0	22.861		22.861

<b>Verso altri</b>	575.331	0	575.331	0	575.331
<b>Totale</b>	2.723.490	0	2.723.490	0	2.723.490

## 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.788.093	337.205	2.125.298	2.125.298	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	21.573	1.288	22.861	22.861	0	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	570.268	5.063	575.331	575.331	0	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	2.379.934	343.556	2.723.490	2.723.490	0	0

di seguito la composizione analitica delle singole voci:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	2.643.911	3.414.985	771.074
Fatture da emettere	250.861	344.920	94.059
Anticipi in nome e per c/clienti	1.008	2.296	1.288
Note credito da emettere	-1.107.686	-1.636.903	-529.217
Depositi cauzionali in denaro	362	362	0
Crediti diversi	402.505	407.569	5.064
Acconti di imposta IRAP	12.610	16.150	3.540
Acconti di imposta IRES	4.418	1.070	-3.348
Crediti vs. Beta prosoluto	167.400	167.400	0
Credito Irap	0	2.748	2.748
Credito Ires	4.545	2.893	-1.652
<b>Totali</b>	<b>2.379.934</b>	<b>2.723.490</b>	<b>343.556</b>

## Disponibilità liquide

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €3.689 (€82.335 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	81.000	(80.809)	191
Denaro e altri valori in cassa	1.335	2.163	3.498
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>82.335</b>	<b>(78.646)</b>	<b>3.689</b>

di seguito la composizione analitica delle singole voci:

Descrizione	Importo
Denaro e valori in cassa	3.498
Banca Ifis	191
<b>Totali</b>	<b>3.689</b>

## 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 €1.308.790 (€1.103.012 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	850.333	0	224.719	0	0	0		1.075.052
Utile (perdita) dell'esercizio	224.719	0	(224.719)	0	0	0	205.778	205.778
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.103.012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>205.778</b>	<b>1.308.790</b>

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	530.339	0	319.994	0
Utile (perdita) dell'esercizio	319.994	0	-319.994	0

<b>Totale Patrimonio netto</b>	878.293	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		850.333
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	224.719	224.719
<b>Totale Patrimonio netto</b>	0	0	224.719	1.103.012

## 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						
<b>Totale altre riserve</b>	0			-	-	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Utili portati a nuovo	1.075.052		A,B,C	0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
<b>Totale</b>	1.103.012			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 €1.038.863 (€928.352 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	928.352
Variazioni nell'esercizio	

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Accantonamento nell'esercizio	165.442
Utilizzo nell'esercizio	54.931
Totale variazioni	110.511
Valore di fine esercizio	1.038.863

## Debiti

### DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €1.701.380 (€1.749.922 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	600.801	14.329	615.130
Debiti verso fornitori	603.436	60.380	663.816
Debiti tributari	76.538	-5.931	70.607
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	112.121	-51.173	60.948
Altri debiti	357.026	-66.147	290.879
<b>Totale</b>	<b>1.749.922</b>	<b>-48.542</b>	<b>1.701.380</b>

## 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	600.801	14.329	615.130	570.495	44.635	0
Debiti verso fornitori	603.436	60.380	663.816	663.816	0	0
Debiti tributari	76.538	(5.931)	70.607	70.607	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	112.121	(51.173)	60.948	60.948	0	0
Altri debiti	357.026	(66.147)	290.879	290.879	0	0
<b>Totale debiti</b>	<b>1.749.922</b>	<b>(48.542)</b>	<b>1.701.380</b>	<b>1.656.745</b>	<b>44.635</b>	<b>0</b>

di seguito la composizione analitica delle singole voci:

Descrizione	Saldo Iniziale	Saldo finale	Variazione
Banche c/c passivi	8.503	80.797	72.294
Banche c/anticipi ifis	184.049	216.284	32.235

Banche c/anticipi bper	187.619	273.414	85.795
Finanziamento M/L termine Bper	220.631	44.635	-175.996
Debiti vs. fornitori	487.678	659.437	171.759
Fatture da ricevere	115.758	4.379	-111.379
Erario c/Iva da versare	4.885	3.337	-1.548
Irap	16.150	14.966	-1.184
Ires	1.070	4.597	3.527
Erario c/rit.lav.dip.	49.269	45.743	-3.526
Erario c/rit.lav aut.	5.163	1.964	-3.199
Verso Ist.previd. e assist.	112.121	60.948	-51.173
Altri debiti entro l'es.succ.	357.026	290.879	-66.147
<b>Totali</b>	<b>1.749.922</b>	<b>1.701.380</b>	<b>-48.542</b>

## 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 € 659.993 (€ 604.107 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 € 40.746 (€36.964 nel precedente esercizio).

##### **Oneri diversi di gestione**

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €129.357 (€ 138.734 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
<b>IRES</b>	4.597	0	0	0	
<b>IRAP</b>	14.966	0	0	0	
<b>Totale</b>	19.563	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 144.970,74 (vedi altre informazioni);
- Credito di imposta 4.0 (Allegato B, legge 11 dicembre 2016, n.232, come integrato dall'art.1, comma 32, della legge 27 dicembre 2017, n.205) per euro 52.676,38;

#### **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 205.777,71

##### **Altre informazioni**

La società anche nel corso del 2022 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.*