

SANITAS 2002 - SRL

Bilancio di esercizio al 31/12/2021

Dati anagrafici	
Denominazione	SANITAS 2002 - SRL
Sede	VIA DELLO SPECIANO, 5-6 00033 CAVE (RM)
Capitale sociale	11.000
Capitale sociale interamente versato	si
Codice CCIAA	RM
Partita IVA	06757911000
Codice fiscale	06757911000
Numero REA	0989987
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Ambulatori e poliambulatori del Servizio Sanitario Nazionale (86.22.02)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

	31/12/2021	31/12/2020
Stato patrimoniale		

Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	35.720	12.672
II - Immobilizzazioni materiali	463.711	346.893
III - Immobilizzazioni finanziarie	500	500
Totale immobilizzazioni (B)	499.931	360.065
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	437.418	252.849
esigibili oltre l'esercizio successivo		
imposte anticipate		
Totale crediti	437.418	252.849
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	200.647	174.464
Totale attivo circolante (C)	638.065	427.313
D) Ratei e risconti	2.998	1.473
Totale attivo	1.140.994	788.851
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	11.000	11.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	2.200	2.200
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve		
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	26.609	54.478
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	258.612	118.166
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	298.421	185.844
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	26.556	19.553
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	523.237	475.260
esigibili oltre l'esercizio successivo	291.292	107.867
Totale debiti	814.529	583.127
E) Ratei e risconti	1.488	327
Totale passivo	1.140.994	788.851

	31/12/2021	31/12/2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.750.711	1.407.752
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		

2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	5.758	5.380
altri	89.602	5.457
Totale altri ricavi e proventi	95.360	10.837
Totale valore della produzione	1.846.071	1.418.589
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	94.310	113.215
7) per servizi	1.052.547	879.928
8) per godimento di beni di terzi	50.876	53.447
9) per il personale		
a) salari e stipendi	123.416	73.409
b) oneri sociali	44.045	31.368
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	11.089	5.426
c) trattamento di fine rapporto		
d) trattamento di quiescenza e simili	9.089	5.426
e) altri costi	2.000	
Totale costi per il personale	178.550	110.203
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	70.244	62.329
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.552	7.426
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	61.692	54.903
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	70.244	62.329
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	55.429	26.310
Totale costi della produzione	1.501.956	1.245.432
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	344.115	173.157
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	3.363	407
Totale proventi diversi dai precedenti	3.363	407
Totale altri proventi finanziari	3.363	407
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	10.356	601
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.356	601
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.993)	(194)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	337.122	172.963
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	78.510	54.797
imposte relative a esercizi precedenti		
imposte differite e anticipate		
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	78.510	54.797

21) Utile (perdita) dell'esercizio	258.612	118.166
------------------------------------	---------	---------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 258.612.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio per aver modo di approfondire argomenti tributari in continua evoluzione.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore sanitario con prestazioni di ambulatorio polispecialistico in parte accreditate al sistema sanitario regionale, quali le analisi cliniche, la radiologia e la fisioterapia, e in parte rese con prestazioni mediche professionali nei diversi ambiti specialistici.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Lo scorso esercizio è stato fortemente caratterizzato dalla rapida diffusione dell'infezione da SARS Covid-19. Nell'esercizio 2021, l'economia nazionale e internazionale è stata ancora pesantemente minata dall'ampia diffusione dell'infezione da SARS Covid-19, anche se, a partire da metà anno, si sono scorti dei segnali di ripresa confortanti. La diffusione dell'infezione da Sars Covid-19 ha implementato le prestazioni sanitarie rese, soprattutto in termini di tamponi effettuati e l'implemento di attività è stato gestito con vera professionalità all'interno dell'azienda.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Le società che redigono il bilancio in forma abbreviata sono esonerate dalla redazione del rendiconto finanziario (art 2435 bis comma 2 Cc).

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste

di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico. Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c..)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

In relazione al presente bilancio non si ritiene più applicabile la deroga alla prospettiva della continuità aziendale come definita nei paragrafi 21 e 22 dell'Oic 11 prevista dal comma 2 dell'articolo 38-quater del D.L. 34/2020 per l'esercizio in corso .

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020; ciò, in considerazione della ripresa dell'attività avutasi nel corso dell'esercizio, in particolare nella seconda parte dell'anno 2021, che ha indotto l'organo amministrativo a non avvalersi nuovamente della facoltà concessa dal legislatore anche per il nuovo esercizio.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione produttiva.

La società, anche per i beni materiali, ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020; ciò, in considerazione della ripresa dell'attività avutasi nel corso dell'esercizio, in particolare nella seconda parte dell'anno 2021, che ha indotto l'organo amministrativo a non avvalersi nuovamente della facoltà concessa dal legislatore anche per il nuovo esercizio.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi e quando gli effetti sarebbero stati irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi e, come per i crediti, quando gli effetti sarebbero stati irrilevanti rispetto ai valori attualizzati.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono rappresentate dalla quota di partecipazione ad Istituto di Credito col quale si intrattengono rapporti duraturi.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nelle garanzie prestate dalla società si comprendono sia le garanzie personali che le garanzie reali. La natura delle garanzie reali prestate è { }.

Nel caso di fidejussione prestata dalla società insieme con altri garanti (co-fidejussione), è riportato l'intero ammontare della garanzia prestata, se inferiore, l'importo complessivo del debito garantito alla data di riferimento del bilancio. Qualora sia stato pattuito il *beneficium divisionis*, l'ammontare complessivo del debito esistente alla data di riferimento del bilancio è { } mentre l'ammontare del pro-quota garantito risulta pari a { }.

Altre informazioni

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, attivo

Si riportano di seguito le variazioni intervenute nelle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	65.807	1.492.769	500	1.559.076
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	53.135	1.145.876		1.199.011
Svalutazioni				
Valore di bilancio	12.672	346.893	500	360.065
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	31.600	178.510		210.110
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	8.552	61.692		70.244
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni	23.048	116.818		139.866
Valore di fine esercizio				
Costo	97.407	1.671.280	500	1.769.187
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	61.687	1.207.569		1.269.256
Svalutazioni				
Valore di bilancio	35.720	463.711	500	499.931

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
35.720	12.672	23.048

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	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	2.066						63.741	65.807
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.066						51.069	53.135
Svalutazioni								
Valore di bilancio							12.672	12.672
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni							31.600	31.600
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								

Ammortamento dell'esercizio							8.552	8.552
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni							23.048	23.048
Valore di fine esercizio								
Costo	2.066						95.342	97.408
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.066						59.622	61.688
Svalutazioni								
Valore di bilancio							35.720	35.720

La società non si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020.

Pertanto, nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
463.711	346.893	116.818

Le immobilizzazioni materiali incrementano di euro 116.818.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e	Impianti e	Attrezzature	Altre	Immobilizzazio	Totale
--	-----------	------------	--------------	-------	----------------	--------

	fabbricati	macchinario	industriali e commerciali	immobilizzazioni materiali	ni materiali in corso e acconti	Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	513.070	121.785	784.887	73.026		1.492.768
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	243.570	104.378	745.392	52.536		1.145.876
Svalutazioni						
Valore di bilancio	269.500	17.407	39.495	20.490		346.893
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	1	1.525	176.986	1		178.513
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	12.647	5.158	41.631	2.257		61.692
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni	(12.646)	(3.633)	135.355	(2.256)		116.818
Valore di fine esercizio						
Costo	513.070	123.311	961.873	73.027		1.671.281
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	256.216	109.537	787.023	54.793		1.207.569
Svalutazioni						
Valore di bilancio	256.854	13.774	174.850	18.234		463.711

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7- quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020.

Pertanto, nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
500	500	

Come anticipato la partecipazione è relativa alla quota sociale sottoscritta con Istituto di credito con quale si intrattengono rapporti duraturi.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	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	172.823	71.322	244.145	244.145		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese						

sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante		74.519	74.519	74.519		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante						
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	80.025	38.729	118.754	118.754		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	252.849	184.569	437.418	437.418		

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato.

Le politiche contabili adottate dalla società sono le seguenti: la mancata attualizzazione dei crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata attualizzazione dei crediti nel caso in cui il tasso di interesse effettivo non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza siano di scarso rilievo.

I crediti sono, quindi, valutati al valore di presumibile realizzo.

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2021 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
crediti verso clienti	116.054
fatture da emettere	143.240
crediti diversi	81.815

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
200.647	174.464	26.183

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	163.380	21.981	185.361
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	11.084	4.202	15.286
Totale disponibilità liquide	174.464	26.183	200.647

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.998	1.473	1.525

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si riportano di seguito le consistenze e variazioni delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato di esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	11.000							11.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni								
Riserve di rivalutazione								
Riserva legale	2.200							2.200
Riserve statutarie								
Riserva straordinaria								
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni								
Versamenti in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto capitale								
Versamenti a copertura perdite								
Riserva da riduzione capitale sociale								

Riserva avanzo di fusione								
Riserva per utili su cambi non realizzati								
Riserva da conguaglio utili in corso								
Varie altre riserve								
Totale altre riserve								
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi								
Utili (perdite) portati a nuovo	54.478		(27.869)					26.609
Utile (perdita) dell'esercizio	118.166		(118.166)				258.612	258.612
Perdita ripianata nell'esercizio								
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio								
Totale patrimonio netto	185.844		(146.035)				258.612	298.421

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura	per altre

					perdite	ragioni
Capitale	11.000		B			
Riserva da soprapprezzo delle azioni			A,B,C,D			
Riserve di rivalutazione			A,B			
Riserva legale	2.200		A,B			
Riserve statutarie			A,B,C,D			
Altre riserve						
Riserva straordinaria			A,B,C,D			
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile			A,B,C,D			
Riserva azioni o quote della società controllante			A,B,C,D			
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni			A,B,C,D			
Versamenti in conto aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto futuro aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto capitale			A,B,C,D			
Versamenti a copertura perdite			A,B,C,D			
Riserva da riduzione capitale sociale			A,B,C,D			
Riserva avanzo di fusione			A,B,C,D			
Riserva per utili su cambi non realizzati			A,B,C,D			
Riserva da congruaggio utili in corso			A,B,C,D			
Varie altre riserve						
Totale altre riserve						
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			A,B,C,D			
Utili portati a nuovo	26.609		A,B,C,D			
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			A,B,C,D			
Totale	39.809					

Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
26.556	19.553	7.003

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	19.553
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(7.003)
Altre variazioni	
Totale variazioni	7.003
Valore di fine esercizio	26.556

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	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						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche	140.780	194.538	335.318	44.026	291.292	
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	323.628	15.178	338.806	338.806		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	76.365	13.558	89.923	89.923		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.955	267	6.222	6.222		
Altri debiti	36.400	7.861	44.261	44.261		
Totale debiti	583.127	231.402	814.529	523.238	291.292	

I debiti più rilevanti al 31/12/2021 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
debiti verso banche	335.317
debiti verso fornitori	186.540
fatture da ricevere	155.434

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2021, pari a Euro 335.317 comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

1.488	327	1.161
-------	-----	-------

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	327		327
Variazione nell'esercizio	1.161		1.161
Valore di fine esercizio	1.488		1.488

--	--

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa, conto economico

Di seguito si riportano le voci dei ricavi e i costi della produzione suddivisi per natura e che danno chiara informazione della loro consistenza e delle variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

Ai fini della corretta interpretazione del bilancio chiuso al 31.12.2021/31/12/2020 e della valutazione circa la possibile comparabilità dello stesso con il bilancio relativo al periodo ante pandemia, si evidenzia come la situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 abbia reso necessaria, anche per l'esercizio chiuso al 31.12.2021/31/12/2021, l'adozione di specifiche misure di sostegno dell'attività e dei lavoratori coinvolti, con conseguente effetto sui documenti componenti il bilancio ed in particolar modo il Conto Economico.

Nel dettaglio la Società ha ricevuto nell'esercizio 2021 contributi statali a sostegno emergenza Covid per l'importo di euro 5.758 ed ha ricevuto contributi in conto investimenti in beni strumentali nuovi industria 4.0 per l'importo di euro 87.781.

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.846.071	1.418.589	427.482

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.750.711	1.407.752	342.959
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori			

interni			
Altri ricavi e proventi	95.360	10.837	84.523
Totale	1.846.071	1.418.589	427.482

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.501.956	1.245.432	256.524

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	94.310	113.215	(18.905)
Servizi	1.052.547	879.928	172.619
Godimento di beni di terzi	50.876	53.447	(2.571)
Salari e stipendi	123.416	73.409	50.007
Oneri sociali	44.045	31.368	12.677
Trattamento di fine rapporto			
Trattamento quiescenza e simili	9.089	5.426	3.663
Altri costi del personale	2.000		2.000
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	8.552	7.426	1.126
Ammortamento immobilizzazioni materiali	61.692	54.903	6.789
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	55.429	26.310	29.119
Totale	1.501.956	1.245.432	256.524

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati alla gestione dell'attività sanitaria.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Nella voce sono incluse imposte e tasse per euro 16.598 e costi di entità o incidenza eccezionale pari a euro 18.722.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
(6.993)	(194)	(6.799)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	3.363	407	2.956
(Interessi e altri oneri finanziari)	(10.356)	(601)	(9.755)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(6.993)	(194)	(6.799)

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

La società ha tenuto in organico durante l'esercizio 2021 numero 9 unità.

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

All'amministratore durante l'esercizio 2021 sono stati erogati compensi per l'importo di euro 30.600.

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

La situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa e continua a dispiegare i propri effetti negativi anche, se in misura meno accentuata grazie alle misure di vaccinazione di massa messe in atto nel corso del 2021 e nei primi mesi del 2022.

La Società sta proseguendo la propria attività senza subire particolari problemi gestionali.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2021	Euro	258.612
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	58.612
a dividendo	Euro	200.000
a { }	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Raffaele Ranaldi iscritto all'albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Tivoli al n. AA0190, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.