

SANITAS 2002 - SRL

Bilancio di esercizio al 31/12/2022

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

	31/12/2022	31/12/2021
Stato patrimoniale		

Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	24.203	35.720
II - Immobilizzazioni materiali	556.845	463.711
III - Immobilizzazioni finanziarie	500	500
Totale immobilizzazioni (B)	581.548	499.931
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	531.921	437.418
esigibili oltre l'esercizio successivo		
imposte anticipate		
Totale crediti	531.921	437.418
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	155.888	200.647
Totale attivo circolante (C)	687.809	638.065
D) Ratei e risconti	6.343	2.998
Totale attivo	1.275.700	1.140.994
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	11.000	11.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	2.200	2.200
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve	0	
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	231.842	26.609
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	225.111	258.612
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	470.153	298.421
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	36.862	26.556
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	527.460	523.237
esigibili oltre l'esercizio successivo	240.081	291.292
Totale debiti	767.541	814.529
E) Ratei e risconti	1.144	1.488
Totale passivo	1.275.700	1.140.994

	31/12/2022	31/12/2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.740.968	1.750.711
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	6.165	5.758
altri	91.228	89.602
Totale altri ricavi e proventi	97.393	95.360
Totale valore della produzione	1.838.361	1.846.071
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	67.697	94.310
7) per servizi	1.052.733	1.052.547
8) per godimento di beni di terzi	63.442	50.876
9) per il personale		
a) salari e stipendi	169.827	123.416
b) oneri sociali	56.161	44.045
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	13.828	11.089
c) trattamento di fine rapporto		
d) trattamento di quiescenza e simili	13.828	9.089
e) altri costi		2.000
Totale costi per il personale	239.816	178.550
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	104.883	70.244
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.517	8.552
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	93.366	61.692
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	104.883	70.244
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	16.382	55.429
Totale costi della produzione	1.544.953	1.501.956
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	293.408	344.115
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	1.281	3.363
Totale proventi diversi dai precedenti	1.281	3.363
Totale altri proventi finanziari	1.281	3.363
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	7.376	10.356
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.376	10.356
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.095)	(6.993)
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)	287.313	337.122
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	62.202	78.510
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	62.202	78.510

21) Utile (perdita) dell'esercizio	225.111	258.612
------------------------------------	---------	---------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2022

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 225.111.

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 caratterizzato dal contenimento della diffusione dell'infezione da SARS Covid-19. Nell'esercizio 2022, l'economia nazionale e internazionale ha avuto una discreta ripresa e le attività imprenditoriali tornano ad operare secondo schemi di normalità.

La diffusione dell'infezione da Sars Covid-19 ha comunque implementato le prestazioni sanitarie rese, e l'implemento di attività è stato gestito con 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 31/12/2022 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 2022 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), riproposta con la Legge di Bilancio 2022 e il Decreto Milleproroghe 2022.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate 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 produttivo.

La società, anche per i beni materiali, ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022.

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 derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

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**Immobilizzazioni****Movimenti delle immobilizzazioni**

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni		186.500		186.500
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	11.517	93.366		104.883
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni	(11.517)	93.134		81.617
Valore di fine esercizio				
Costo	97.408	1.857.780	500	1.955.688
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	73.205	1.300.935		1.374.140
Svalutazioni				
Valore di bilancio	24.203	556.845	500	581.548

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
24.203	35.720	(11.517)

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	Immobilizz azioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizz azioni immateriali	Totale immobilizzaz ioni immateriali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio							11.517	11.517
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni							(11.517)	(11.517)
Valore di fine esercizio								
Costo	2.066						95.342	97.408
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.066						71.139	73.205
Svalutazioni								
Valore di bilancio							24.203	24.203

La società non si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 come normativamente consentito.

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.

Contributi in conto capitale

Si evidenzia che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 la società non ha ricevuto contributi in conto capitale e ha beneficiato, invece, di un credito d'imposta relativo ad acquisto di beni strumentali classificati 4.0 per l'importo di euro 82.874.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
556.845	463.711	93.134

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	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
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni		915	169.585	16.000		186.500
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	12.647	2.882	73.652	4.186		93.366
Svalutazioni effettuate						

nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni	(12.647)	(1.967)	95.933	11.814		93.134
Valore di fine esercizio						
Costo	513.070	124.226	1.131.459	89.026		1.857.781
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	268.863	112.419	860.676	58.978		1.300.936
Svalutazioni						
Valore di bilancio	244.207	11.807	270.783	30.048		556.845

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dalla L. 25/2022, di conversione del decreto-legge 27 gennaio 2022, n. 4, che ha esteso tale facoltà agli esercizi in corso al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	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	244.145	101.622	345.767	345.767		

circolante						
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 iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	74.519	13.284	87.803	87.803		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante						
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	118.754	(20.402)	98.352	98.352		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	437.418	94.503	531.921	531.921		

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto trattasi di crediti di breve durata.

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

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
155.888	200.647	(44.759)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	185.361	(51.312)	134.049
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	15.286	6.553	21.839
Totale disponibilità liquide	200.647	(44.759)	155.888

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 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
6.343	2.998	3.345

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 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio		2.998	2.998
Variazione nell'esercizio	5.610	(2.265)	3.345
Valore di fine esercizio	5.610	733	6.343

Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si indicano di seguito le variazioni intervenute nelle voci del 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	26.609		205.233					231.842
Utile (perdita) dell'esercizio	258.612		(258.612)				225.111	225.111
Perdita ripianata nell'esercizio								
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio								
Totale patrimonio netto	298.421		(53.379)				225.111	470.153

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 perdite	per altre 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 congruaglio utili in corso			A,B,C,D			
Varie altre riserve						
Totale altre riserve						
Riserva per operazioni di copertura dei flussi			A,B,C,D			

finanziari attesi					
Utili portati a nuovo	231.842		A,B,C,D		
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			A,B,C,D		
Totale	245.042				
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile					

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
36.862	26.556	10.306

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	26.556
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(10.306)
Altre variazioni	
Totale variazioni	10.306
Valore di fine esercizio	36.862

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

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	335.318	(44.026)	291.292	51.211	240.081	
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	338.806	86.062	424.868	424.868		
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	89.923	(95.469)	(5.546)	(5.546)		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.222	6.320	12.542	12.542		
Altri debiti	44.261	125	44.386	44.386		
Totale debiti	814.529	(46.988)	767.541	527.460	240.081	

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Ammontare
--	------------------

Debiti di durata residua superiore a cinque anni	
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti assistiti da ipoteche	291.292
Debiti assistiti da pegni	
Debiti assistiti da privilegi speciali	
Totale debiti assistiti da garanzie reali	291.292
Debiti non assistiti da garanzie reali	476.249
Totale	767.541

Nota integrativa, conto economico

Ai fini della corretta interpretazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 e della valutazione circa la possibile comparabilità dello stesso con il bilancio relativo all'esercizio precedente, si evidenzia come la situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non aveva reso necessaria nel passato esercizio l'adozione di specifiche misure di sostegno dell'attività e dei lavoratori coinvolti con conseguente effetto sui dati del Conto Economico.

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.838.361	1.846.071	(7.710)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.740.968	1.750.711	(9.743)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	97.393	95.360	2.033
Totale	1.838.361	1.846.071	(7.710)

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.544.953	1.501.956	42.997

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	67.697	94.310	(26.613)
Servizi	1.052.733	1.052.547	186
Godimento di beni di terzi	63.442	50.876	12.566

Salari e stipendi	169.827	123.416	46.411
Oneri sociali	56.161	44.045	12.116
Trattamento di fine rapporto			
Trattamento quiescenza e simili	13.828	9.089	4.739
Altri costi del personale		2.000	(2.000)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	11.517	8.552	2.965
Ammortamento immobilizzazioni materiali	93.366	61.692	31.674
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	16.382	55.429	(39.047)
Totale	1.544.953	1.501.956	42.997

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

Sono strettamente correlati a quanto necessario per la avvenuta gestione della attività.

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

Comprendono imposte di registro e IMU.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
(6.095)	(6.993)	898

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			

Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	1.281	3.363	(2.082)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(7.376)	(10.356)	2.980
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(6.095)	(6.993)	898

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					1.281	1.281
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					1.281	1.281

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

Si riepilogano nel seguente prospetto le imposte dirette di competenza dell'esercizio calcolate e imputate in bilancio.

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
62.202	78.510	(16.308)

Imposte	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
Imposte correnti:	62.202	78.510	(16.308)
IRES	46.838	60.948	(14.110)
IRAP	15.364	17.562	(2.198)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	62.202	78.510	(16.308)

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

L'organico aziendale è stato caratterizzato da una forza lavoro di n. 19 dipendenti.

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

All'amministratore unico sono stati erogati compensi per l'importo di euro 35.600 e allo stesso non sono stati concessi crediti o anticipazioni.

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

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 ha continuato ad operare con le necessarie cautele sanitarie pretendendo l'uso della mascherina per l'accesso nella struttura sanitaria.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di voler deliberare il riporto a nuovo dell'utile dell'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2022	Euro	225.111
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	225.111

a dividendo	Euro	
	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.