

CASA DI CURA VILLA FIORITA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

| Dati anagrafici | |
|--|--|
| Sede in | VIA DI CANTAGALLO 56 PRATO PO |
| Codice Fiscale | 02323750972 |
| Numero Rea | PO 524239 |
| P.I. | 02323750972 |
| Capitale Sociale Euro | 500.000 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 861010 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | si |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | si |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | VILLA FIORITA HOLDING S.R. L. |
| Appartenenza a un gruppo | si |
| Denominazione della società capogruppo | VILLA FIORITA HOLDING S.R. L. |
| Paese della capogruppo | ITALIA |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 82.428 | 57.705 |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | 145.000 | - |
| 7) altre | 131.600 | 155.335 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 359.028 | 213.040 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 2) impianti e macchinario | 774 | 1.133 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 763.107 | 900.239 |
| 4) altri beni | 166.955 | 180.271 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 930.836 | 1.081.643 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in | | |
| d-bis) altre imprese | 200 | 200 |
| Totale partecipazioni | 200 | 200 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 200 | 200 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.290.064 | 1.294.883 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | 314.126 | 321.032 |
| Totale rimanenze | 314.126 | 321.032 |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 5.530.625 | 7.458.841 |
| Totale crediti verso clienti | 5.530.625 | 7.458.841 |
| 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 4.000 | 4.000 |
| Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 4.000 | 4.000 |
| 5-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 236.223 | 101.648 |
| Totale crediti tributari | 236.223 | 101.648 |
| 5-ter) imposte anticipate | 1.035.964 | 642.975 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 3.514.153 | 2.984.173 |
| Totale crediti verso altri | 3.514.153 | 2.984.173 |
| Totale crediti | 10.320.965 | 11.191.637 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 5.020.314 | 6.954.007 |
| 2) assegni | - | 28 |
| 3) danaro e valori in cassa | 11.178 | 5.121 |
| Totale disponibilità liquide | 5.031.492 | 6.959.156 |
| Totale attivo circolante (C) | 15.666.583 | 18.471.825 |
| D) Ratei e risconti | 930.084 | 977.617 |
| Totale attivo | 17.886.731 | 20.744.325 |
| Passivo | | |

| | | |
|---|------------|------------|
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 500.000 | 500.000 |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 665.497 | 665.497 |
| IV - Riserva legale | 100.000 | 100.000 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria | 1.805.451 | 1.768.490 |
| Varie altre riserve | 3 | (2) |
| Totale altre riserve | 1.805.454 | 1.768.488 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | (493.328) | 36.961 |
| Totale patrimonio netto | 2.577.623 | 3.070.946 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 2) per imposte, anche differite | - | 299.139 |
| 4) altri | 1.189.971 | 1.250.000 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 1.189.971 | 1.549.139 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 3.521.466 | 3.137.464 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.715.656 | 2.467.853 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 3.210.038 | 4.367.007 |
| Totale debiti verso banche | 4.925.694 | 6.834.860 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 3.136.985 | 3.519.683 |
| Totale debiti verso fornitori | 3.136.985 | 3.519.683 |
| 11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 311.799 | 303.159 |
| Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 311.799 | 303.159 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 429.159 | 409.369 |
| Totale debiti tributari | 429.159 | 409.369 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 352.754 | 346.654 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 352.754 | 346.654 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 19.593 | 67.943 |
| Totale altri debiti | 19.593 | 67.943 |
| Totale debiti | 9.175.984 | 11.481.668 |
| E) Ratei e risconti | 1.421.687 | 1.505.108 |
| Totale passivo | 17.886.731 | 20.744.325 |

Conto economico

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 23.751.376 | 23.396.195 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 129.354 | - |
| altri | 334.708 | 629.070 |
| Totale altri ricavi e proventi | 464.062 | 629.070 |
| Totale valore della produzione | 24.215.438 | 24.025.265 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 3.680.702 | 3.651.504 |
| 7) per servizi | 9.127.646 | 8.955.466 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 1.708.680 | 1.719.948 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 6.259.334 | 5.957.449 |
| b) oneri sociali | 1.798.674 | 1.751.653 |
| c) trattamento di fine rapporto | 436.474 | 399.573 |
| e) altri costi | 73.561 | 50.257 |
| Totale costi per il personale | 8.568.043 | 8.158.932 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 87.363 | 64.938 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 269.659 | 262.809 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 357.022 | 327.747 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 6.906 | 32.481 |
| 12) accantonamenti per rischi | 50.000 | - |
| 13) altri accantonamenti | - | 5.000 |
| 14) oneri diversi di gestione | 1.522.861 | 1.216.440 |
| Totale costi della produzione | 25.021.860 | 24.067.518 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | (806.422) | (42.253) |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 347 | 498 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 347 | 498 |
| Totale altri proventi finanziari | 347 | 498 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 48.187 | 9.967 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 48.187 | 9.967 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (47.840) | (9.469) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | (854.262) | (51.722) |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 32.055 | 72.052 |
| imposte differite e anticipate | (392.989) | (160.735) |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | (360.934) | (88.683) |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | (493.328) | 36.961 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|-------------|-------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (493.328) | 36.961 |
| Imposte sul reddito | (360.934) | (88.683) |
| Interessi passivi/(attivi) | 47.840 | 9.469 |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione | (806.422) | (42.253) |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | (359.168) | (150.861) |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 357.022 | 327.747 |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | 384.002 | 91.195 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 381.856 | 268.081 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | (424.566) | 225.828 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | 6.906 | 32.481 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 1.928.216 | (4.584.303) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (382.698) | 235.864 |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 47.533 | (20.528) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | (83.421) | 94.623 |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | (1.071.364) | (169.279) |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | 445.172 | (4.411.142) |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 20.606 | (4.185.314) |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (47.840) | (9.469) |
| (Imposte sul reddito pagate) | 360.934 | 88.683 |
| Totale altre rettifiche | 313.094 | 79.214 |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 333.700 | (4.106.100) |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (118.852) | (113.657) |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (233.350) | (34.038) |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (352.202) | (147.695) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | (752.197) | (531) |
| Accensione finanziamenti | - | 7.000.000 |
| (Rimborso finanziamenti) | (1.156.965) | (165.305) |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | (1.909.162) | 6.834.164 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | (1.927.664) | 2.580.369 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 6.954.007 | 4.366.955 |
| Assegni | 28 | 126 |
| Danaro e valori in cassa | 5.121 | 11.706 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 6.959.156 | 4.378.787 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Depositi bancari e postali | 5.020.314 | 6.954.007 |
| Assegni | - | 28 |
| Danaro e valori in cassa | 11.178 | 5.121 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 5.031.492 | 6.959.156 |

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2022.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività.

Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni**Valutazione poste in valuta**

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

| Voci immobilizzazioni immateriali | Periodo |
|--|---------------------------|
| Brevetti e utilizzazione opere ingegno | 10 anni in quote costanti |
| Manutenzione su beni di terzi | 6 anni in quote costanti |

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N.72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a Conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

| Voci immobilizzazioni materiali | Aliquote % |
|--|-------------------|
| Impianti e macchinari | 12,5 |
| Macchine elettroniche ufficio | 20,0 |
| Mobili e arredi | 10,0 |
| Attrezzature specifiche | 12,5 |
| Attrezzature generiche | 25,0 |
| Automezzi | 25,0 |

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in rapporto alla residua possibilità di utilizzo delle stesse.

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 87.363, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 359.028.

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

| | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|---|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 697.339 | - | 209.432 | 906.771 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 639.634 | - | 54.097 | 693.731 |
| Valore di bilancio | 57.705 | - | 155.335 | 213.040 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 88.350 | 145.000 | - | 233.350 |
| Ammortamento dell'esercizio | 63.627 | - | 23.735 | 87.362 |
| Totale variazioni | 24.723 | 145.000 | (23.735) | 145.988 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 785.689 | 145.000 | 209.432 | 1.140.121 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 703.261 | - | 77.832 | 781.093 |
| Valore di bilancio | 82.428 | 145.000 | 131.600 | 359.028 |

Dettaglio composizione costi pluriennali

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 5.331.791; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 4.250.148.

Nella tabella che segue sono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

| | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 208.918 | 3.870.710 | 1.252.163 | 5.331.791 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 207.785 | 2.970.471 | 1.071.892 | 4.250.148 |
| Valore di bilancio | 1.133 | 900.239 | 180.271 | 1.081.643 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 61.197 | 57.655 | 118.852 |
| Ammortamento dell'esercizio | 359 | 198.329 | 70.971 | 269.659 |
| Totale variazioni | (359) | (137.132) | (13.316) | (150.807) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 208.918 | 3.931.907 | 1.309.818 | 5.450.643 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 208.144 | 3.168.800 | 1.142.863 | 4.519.807 |
| Valore di bilancio | 774 | 763.107 | 166.955 | 930.836 |

Operazioni di locazione finanziaria

I beni acquisiti in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Nel seguente prospetto vengono riportate le informazioni richieste dal Legislatore allo scopo di rappresentare, seppure in via extracontabile, le implicazioni derivanti dalla differenza di contabilizzazione rispetto al metodo finanziario, nel quale l'impresa utilizzatrice rileverebbe il bene ricevuto in leasing tra le immobilizzazioni e calcolerebbe su tale bene le relative quote di ammortamento, mentre contestualmente rileverebbe il debito per la quota capitale dei canoni da pagare. In questo caso, nel conto economico si rileverebbero la quota interessi e la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio.

| | Importo |
|---|-----------|
| Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio | 1.970.000 |
| Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio | 246.250 |
| Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio | 580.859 |
| Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo | 6.037 |

Immobilizzazioni finanziarie

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

Nella seguente tabella vengono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

| | Partecipazioni in altre imprese | Totale Partecipazioni |
|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Costo | 200 | 200 |
| Valore di bilancio | 200 | 200 |
| Valore di fine esercizio | | |
| Costo | 200 | 200 |
| Valore di bilancio | 200 | 200 |

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

I presidi sanitari, i medicinali ed i materiali di consumo esistenti in rimanenza al 31.12.2022 sono stati valutati sulla base del costo di ac-quisto che non è mai risultato superiore al valore di presunto realizzo desunto dai listini dei fornitori in vigore alla data di chiusura dell'esercizio.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 321.032 | (6.906) | 314.126 |
| Totale rimanenze | 321.032 | (6.906) | 314.126 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Per i crediti iscritti nell'attivo circolante dopo aver verificata l'irrelevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo.

Tra i crediti sono inoltre iscritte attività per imposte anticipate per € 1.035.964 originate da differenze temporanee deducibili nell'esercizio in chiusura; per il dettaglio relativo si rimanda al paragrafo sulla fiscalità differita della presente Nota integrativa.

La contabilizzazione delle suddette imposte differite attive è stata effettuata sulla base della ragionevole certezza di conseguire, negli esercizi futuri, utili imponibili.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 7.458.841 | (1.928.216) | 5.530.625 | 5.530.625 |
| Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante | 4.000 | - | 4.000 | 4.000 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 101.648 | 134.575 | 236.223 | 236.223 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 642.975 | 392.989 | 1.035.964 | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 2.984.173 | 529.980 | 3.514.153 | 3.514.153 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 11.191.637 | (870.672) | 10.320.965 | 9.285.001 |

Il decremento registrato nei "crediti verso clienti" è dovuto dalla posticipazione avvenuta nel 2021 della fatturazione 2020 nei confronti dell'Azienda Sanitaria .

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-----------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 6.954.007 | (1.933.693) | 5.020.314 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Assegni | 28 | (28) | - |
| Denaro e altri valori in cassa | 5.121 | 6.057 | 11.178 |
| Totale disponibilità liquide | 6.959.156 | (1.927.664) | 5.031.492 |

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a due esercizi.

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| <i>RATEI E RISCONTI</i> | | |
| | Risconti pluriennali Radioterapia | 872.970 |
| | risconti vari | 6.468 |
| | ratei canoni contratti assistenza | 25.717 |
| | ratei premi assicurativi | 9.715 |
| | ratei vari | 15.214 |
| | Totale | 930.084 |

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | Altre variazioni | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|--|------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | Incrementi | | |
| Capitale | 500.000 | - | - | | 500.000 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 665.497 | - | - | | 665.497 |
| Riserva legale | 100.000 | - | - | | 100.000 |
| Altre riserve | | | | | |
| Riserva straordinaria | 1.768.490 | 36.961 | - | | 1.805.451 |
| Varie altre riserve | (2) | - | 5 | | 3 |
| Totale altre riserve | 1.768.488 | 36.961 | 5 | | 1.805.454 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 36.961 | (36.961) | - | (493.328) | (493.328) |
| Totale patrimonio netto | 3.070.946 | - | 5 | (493.328) | 2.577.623 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|--|---------|
| Riserva diff. arrotond. unita' di Euro | 3 |
| Totale | 3 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|---|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 500.000 | Capitale | | - |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 665.497 | Capitale | A;B;C | 665.497 |
| Riserva legale | 100.000 | Utili | B | 100.000 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 1.805.451 | Utili | A;B;C | 1.805.451 |
| Varie altre riserve | 3 | Capitale | | 3 |
| Totale altre riserve | 1.805.454 | Capitale | | 1.805.454 |
| Totale | 3.070.951 | | | 2.570.951 |

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-----------------------------|---------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Quota non distribuibile | | | | 100.000 |
| Residua quota distribuibile | | | | 2.470.951 |

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo | Origine / natura |
|--|----------|------------------|
| Riserva diff. arrotond. unita' di Euro | 3 | Capitale |
| Totale | 3 | |

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

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

| | Fondo per imposte anche differite | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 299.139 | 1.250.000 | 1.549.139 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Accantonamento nell'esercizio | - | 50.000 | 50.000 |
| Utilizzo nell'esercizio | 299.139 | - | 299.139 |
| Altre variazioni | - | (110.029) | (110.029) |
| Totale variazioni | (299.139) | (60.029) | (359.168) |
| Valore di fine esercizio | - | 1.189.971 | 1.189.971 |

Il fondo per imposte fu stato costituito per far fronte del mutato orientamento dell'Agenzia delle Entrate sulla applicabilità di una riduzione dell'aliquota Ires alle Case di Cura private operanti in convenzione con il Servizio Sanitario Nazionale.

Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 c.1 del codice civile.

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|--------------|--|----------------------------|
| <i>altri</i> | | |
| | Altri fondi per rischi e oneri differiti | 1.189.971 |
| | Totale | 1.189.971 |

Si tratta delle somme accantonate in precedenti esercizi quale quote annuali pari alla media delle somme elargite negli ultimi 10 anni. Il fondo è stato quest'anno utilizzato per euro 110.029, e incrementato con la quota accantonata nell'esercizio pari ad euro 50.000. Il saldo è al momento ritenuto congruo anche in relazione ai rischi conosciuti alla data odierna.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

| Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | |
|--|-----------|
| Valore di inizio esercizio | 3.137.464 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 604.958 |
| Utilizzo nell'esercizio | 220.956 |
| Totale variazioni | 384.002 |
| Valore di fine esercizio | 3.521.466 |

Debiti

Per i debiti, verificata l'irrelevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso banche | 6.834.860 | (1.909.166) | 4.925.694 | 1.715.656 | 3.210.038 |
| Debiti verso fornitori | 3.519.683 | (382.698) | 3.136.985 | 3.136.985 | - |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 303.159 | 8.640 | 311.799 | 311.799 | - |
| Debiti tributari | 409.369 | 19.790 | 429.159 | 429.159 | - |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 346.654 | 6.100 | 352.754 | 352.754 | - |
| Altri debiti | 67.943 | (48.350) | 19.593 | 19.593 | - |
| Totale debiti | 11.481.668 | (2.305.684) | 9.175.984 | 5.965.946 | 3.210.038 |

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

La società nel corso del 2021 per gestire al meglio la propria tesoreria nel medio periodo ha contratto finanziamenti garantiti dal Mediocredito Centrale.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 603.436 | 39.456 | 642.892 |
| Risconti passivi | 901.672 | (122.877) | 778.795 |
| Totale ratei e risconti passivi | 1.505.108 | (83.421) | 1.421.687 |

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|-------------------------|--|----------------------------|
| <i>RATEI E RISCONTI</i> | | |
| | Ratei passivi - retribuzioni e contributi dipendenti | 642.892 |
| | Risconti passivi pluriennali per radioterapia | 778.795 |
| | Totale | 1.421.687 |

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|---|---------------------------|
| DRG pazienti entro Regione | 12.103.334 |
| DRG pazienti fuori Regione | 1.346.967 |
| Ricovero chirurgici congiunto ATC | 2.944.140 |
| Radioterapia- Contratto ATC | 893.730 |
| Riabilitazione osped.cong. ATC | 2.055.768 |
| Prestaz. ambulatoriali in accreditamento | 612.613 |
| Medicina DEA | 1.727.737 |
| Prestaz. ambulat.Chirurgia oculistica | 1.316.491 |
| Prestaz. regime privatistico | 346.100 |
| Prestaz. ambulat. e ricoveri extra budget | 390.216 |
| servizi diversi | 14.280 |
| Totale | 23.751.376 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche non è significativa.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------------|------------------------------------|
| Debiti verso banche | 43.185 |
| Altri | 5.002 |
| Totale | 48.187 |

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali. Le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

La società ha determinato l'imposizione differita con esclusivo riferimento all'IRES, non essendovi variazioni temporanee IRAP.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate variando l'aliquote dal 12% al 24% per tener conto del mutato orientamento fiscale per le Casa di Cura private operanti in Convezione con il SSN:

| Aliquote | Es. n+1 | Es. n+2 | Es. n+3 | Es. n+4 | Oltre |
|----------|---------|---------|---------|---------|-------|
| IRES | 24% | 24% | 24% | 24% | 24% |

La voce **F20** del conto economico è quindi così formata:

a) Imposte correnti:

Ires dell'esercizio

Irap dell'esercizio

72.052

b) Imposte differite e anticipate:

| | | | |
|--|----------------|------------------|----------------|
| Credito imposte anticipate 31/12/2021 | A | 642.975 | |
| Acc.to fondo cause in corso | 50.000 | 24% | 12.000 |
| Perdite fiscali 2022 | 1.697.484 | 24% | 407.396 |
| <u>Utilizzi 2022</u> | | | |
| Utilizzo fondo tassato | 110.029 | 24% | <u>-26.407</u> |
| Variazione imposte anticipate anno 2022 | B | 392.989 | |
| Credito imposte anticipate 31/12/2022 | C = A+B | 1.035.964 | |

DETTAGLIO IMPOSTE ANTICIPATE AL 31/12/2022

| | | | |
|---------------------------|-----------|-----|------------------|
| Perdite fiscali pregresse | 1.429.062 | 24% | 342.975 |
| Perdite fiscali 2022 | 1.697.484 | 24% | 407.396 |
| F.do rischi cause tassato | 1.189.971 | 24% | <u>285.593</u> |
| | | | 1.035.964 |

TOTALE VOCE F20 DEL CONTO ECONOMICO

Imposte correnti, euro 32.055

Imposte anticipate, euro -392.989

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate, euro -360.934

Nota integrativa, rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

| | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Dirigenti | 4 |
| Impiegati | 210 |
| Operai | 3 |
| Totale Dipendenti | 217 |

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

Nel seguente prospetto sono espone le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

| | Amministratori | Sindaci |
|-----------------|----------------|---------|
| Compensi | 416.000 | 32.760 |

Compensi al revisore legale o società di revisione

L'attività di revisore legale dei conti è stata attribuita al Collegio Sindacale.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, ad esclusione delle rate di leasing più sopra esaminate.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Si rende noto che la società appartiene al gruppo "Villa Fiorita" ed è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Villa Fiorita Holding s.r.l.

Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta società esercitante la direzione e il coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| B) Immobilizzazioni | 10.257.371 | 10.257.371 |
| C) Attivo circolante | 525.743 | 622.111 |
| D) Ratei e risconti attivi | 17 | 14 |
| Totale attivo | 10.783.131 | 10.879.496 |

| | | |
|--------------------------------|------------|------------|
| A) Patrimonio netto | | |
| Capitale sociale | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Riserve | 8.998.884 | 8.442.105 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (59.598) | 556.779 |
| Totale patrimonio netto | 9.939.286 | 9.998.884 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| | 805.088 | 829.565 |
| D) Debiti | | |
| | 38.757 | 51.047 |
| Totale passivo | 10.783.131 | 10.879.496 |

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

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| A) Valore della produzione | 428 | 800.028 |
| B) Costi della produzione | 121.908 | 83.944 |
| C) Proventi e oneri finanziari | - | 8 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | (61.882) | 159.313 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (59.598) | 556.779 |

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, Vi informiamo che la società ha ottenuto le seguenti sovvenzioni:

| Bonus Energetici | Importo |
|-----------------------------------|----------------|
| Non energivore II Trimestre 2022 | 13.472 |
| Non energivore III Trimestre 2022 | 34.271 |
| Non energivore Ott/Nov 2022 | 30.330 |
| Non energivore Dicembre 2022 | 13.202 |
| Non gasivore II Trimestre 2022 | 8.874 |
| Non gasivore III Trimestre 2022 | 7.469 |
| Non gasivore Ott/Nov 2022 | 10.195 |
| Non gasivore Dicembre 2022 | 11.541 |
| Totale | 129.354 |

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di coprire la perdita d'esercizio con parziale utilizzo del fondo di riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2022 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

PRATO, 25/05/2023

Il Consiglio di Amministrazione

Beatrice Castagnoli, Presidente

Leonardo Danti, Vicepresidente

Letizia Danti, Consigliere

Elisa Beatrice Bardazzi, Consigliere

Valtere Giovannini, Consigliere e Amministratore delegato