

RSA SETTEBAGNI S.R.L.SOCIO UNI

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VITTORIO EMANUELE II 100 50134 FIRENZE (FI)
Codice Fiscale	05506430486
Numero Rea	FI 552101
P.I.	05506430486
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Attività di assistenza residenziale per anziani o persone con disabilità fisiche (87.30.00)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	2.075.912	2.176.335
III - Immobilizzazioni finanziarie	356	356
Totale immobilizzazioni (B)	2.076.268	2.176.691
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	192.505	286.201
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.098	8.281
Totale crediti	199.603	294.482
IV - Disponibilità liquide	2.605.901	2.284.495
Totale attivo circolante (C)	2.805.504	2.578.977
D) Ratei e risconti	910	1.116
Totale attivo	4.882.682	4.756.784
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
IV - Riserva legale	11.209	11.209
VI - Altre riserve	0	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.287.049	1.056.118
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	227.761	230.931
Totale patrimonio netto	1.576.019	1.348.257
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	215.517	186.385
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.086.027	3.217.023
Totale debiti	3.086.027	3.217.023
E) Ratei e risconti	5.119	5.119
Totale passivo	4.882.682	4.756.784

Conto economico

31-12-2024 31-12-2023
Conto economico
A) Valore della produzione

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.415.733	1.412.232
5) altri ricavi e proventi		
altri	3.071	1.273
Totale altri ricavi e proventi	3.071	1.273
Totale valore della produzione	1.418.804	1.413.505

B) Costi della produzione

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.940	6.724
7) per servizi	346.877	346.430
8) per godimento di beni di terzi	112.159	82.872
9) per il personale		
a) salari e stipendi	369.326	384.623
b) oneri sociali	106.086	108.173
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	32.823	35.852
c) trattamento di fine rapporto	31.921	34.283
e) altri costi	902	1.569
Totale costi per il personale	508.235	528.648
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	102.210	108.555
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	102.210	108.555
Totale ammortamenti e svalutazioni	102.210	108.555
14) oneri diversi di gestione	18.868	13.824
Totale costi della produzione	1.095.289	1.087.053
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	323.515	326.452

C) Proventi e oneri finanziari

16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	18	17
Totale proventi diversi dai precedenti	18	17
Totale altri proventi finanziari	18	17
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	18	17

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	323.533	326.469
---	---------	---------

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

imposte correnti	95.772	95.538
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	95.772	95.538

21) Utile (perdita) dell'esercizio	227.761	230.931
------------------------------------	---------	---------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

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 227.761.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore: gestione residenze per anziani, in regime di convenzione con il Sistema Sanitario Regione Lazio. L'attività si è svolta regolarmente e non si registrano fatti straordinari di rilievo da segnalare.

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.

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 sono stati derogati 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.

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. Risultano comunque interamente ammortizzate ormai da diversi esercizi.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio sono computati gli oneri accessori e i costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti esposti in fattura.

Per effetto dell'emendamento all'OIC 16 del marzo 2024, deve essere incluso nel valore di iscrizione del bene anche il costo di smantellamento e rimozione del cespite e/o ripristino del sito se e nel momento in cui è assunta l'obbligazione a smantellare il cespite e/o ripristinare il sito in cui il cespite è ubicato, in contropartita ad un fondo rischi e oneri.

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, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	20%
Attrezzature	%
Altri beni	5%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Per effetto dell'emendamento all'OIC 16 del marzo 2024, deve essere incluso nel valore di iscrizione del bene anche il costo di smantellamento e rimozione del cespite e/o ripristino del sito se e nel momento in cui è assunta l'obbligazione a smantellare il cespite e/o ripristinare il sito in cui il cespite è ubicato, in contropartita ad un fondo rischi e oneri.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

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.

Debiti

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

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Non sono presenti ratei e risconti di durata pluriennale.

Rimanenze magazzino

Non sussistono.

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 di vendita dei prodotti e delle merci o di prestazioni dei servizi relativi alla gestione caratteristica vengono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi, come previsto dall'art. 2425-bis, comma 1, del codice civile.

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, come previsto dall'art. 2425-bis, comma 1 del codice civile, vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Si fa presente che, a decorrere dall'esercizio 2024, si rendono applicabili il nuovo OIC 34 e gli emendamenti ai principi contabili approvati nel marzo 2024.

Ai sensi del nuovo OIC 34, è stata data attuazione ai nuovi criteri di identificazione e valorizzazione delle unità elementari di contabilizzazione ed il principio sottostante della segmentazione del contratto. A tal fine sono state utilizzate specifiche tecniche contabili che permettono di suddividere il prezzo di vendita complessivo nelle unità elementari di contabilizzazione all'uopo definite.

Non sono state trattate come unità elementari di contabilizzazione le seguenti tipologie di operazioni:

- a. cessione di beni e servizi integrati o interdipendenti tra loro;
- b. prestazioni previste dal contratto che non rientrano nelle attività caratteristiche della società (es, concorsi con premi in beni non oggetto dell'attività della società);
- c. prestazioni previste dal contratto di vendita effettuate nello stesso esercizio.

Avendo redatto il bilancio in forma abbreviata, la società ha optato per la non separazione delle singole unità

elementari di contabilizzazione in presenza di contratti non particolarmente complessi per i quali la separazione produce effetti irrilevanti.

Ai sensi del nuovo OIC 34, i ricavi per prestazione di servizi sono rilevati a conto economico in base allo stato di avanzamento se sono rispettate entrambe le seguenti condizioni:

- a. l'accordo tra le parti prevede che il diritto al corrispettivo per il venditore maturi via via che la prestazione è eseguita;
- b. l'ammontare del ricavo di competenza può essere misurato attendibilmente.

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.

Pertanto il presente bilancio risulta redatto nella prospettiva della continuità aziendale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito viene analizzato l'attivo del bilancio d'esercizio, con evidenza ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, delle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Movimenti delle immobilizzazioni

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nei prospetti seguenti vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenute nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	41.022	3.302.544	356	3.343.922
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	41.022	1.126.209		1.167.231
Valore di bilancio	-	2.176.335	356	2.176.691
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.787	-	1.787
Ammortamento dell'esercizio	-	102.210		102.210
Totale variazioni	-	(100.423)	-	(100.423)
Valore di fine esercizio				
Costo	41.022	3.304.331	356	3.345.709
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	41.022	1.228.419		1.269.441
Valore di bilancio	-	2.075.912	356	2.076.268

Nel bilancio al 31/12/2024 non sono state effettuate riclassificazioni e/o rivalutazioni- svalutazioni delle immobilizzazioni immateriali rispetto al precedente bilancio.

Risultano interamente ammortizzate.

Immobilizzazioni materiali

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni materiali.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

Nel prospetto che segue sono esposti i movimenti delle immobilizzazioni materiali, specificando per ciascuna voce: il costo, le eventuali precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenute nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.073.908	17.936	29.440	181.261	3.302.544
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	917.214	3.794	61.546	143.655	1.126.209
Valore di bilancio	2.156.694	14.142	(32.106)	37.606	2.176.335
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	(1)	-	1.787	-	1.787
Ammortamento dell'esercizio	92.217	781	223	8.989	102.210
Totale variazioni	(92.218)	(781)	1.564	(8.989)	(100.423)
Valore di fine esercizio					
Costo	3.073.907	17.936	31.227	181.261	3.304.331
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.009.431	4.575	61.769	152.644	1.228.419
Valore di bilancio	2.064.476	13.361	(30.542)	28.617	2.075.912

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non eseguite.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

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

Non eseguite.

Immobilizzazioni finanziarie

Sono crediti relativi depositi cauzionali e non sono variate rispetto all'esercizio precedente.

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

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numeri 2) e 6) del Codice Civile, di seguito vengono analizzati i movimenti di immobilizzazioni finanziarie costituite da crediti, con evidenza di quelli con durata residua superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	356	356	356
Totale crediti immobilizzati	356	356	356

Attivo circolante

Di seguito viene analizzato l'attivo circolante.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito vengono analizzati i 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	286.146	(94.334)	191.812	191.812	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.281	(568)	7.713	615	7.098
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	55	24	79	79	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	294.482	(94.879)	199.603	192.505	7.098

I crediti sono, valutati al valore di presumibile realizzo.

Si omette la suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica in quanto la società opera esclusivamente in ambito interno.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
2.605.901	2.284.495	321.406

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.284.593	321.308	2.605.901
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	(98)	98	0
Totale disponibilità liquide	2.284.495	321.406	2.605.901

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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
910	1.116	(206)

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. Non sussistono, al 31/12/2024, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	1.116	(206)	910
Totale ratei e risconti attivi	1.116	(206)	910

Si tratta di canoni fatturati nell'esercizio in esame ma di competenza dell'esercizio successivo.

Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo (articolo 2427, primo comma, n. 8, C.c

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito viene analizzato il passivo e il patrimonio netto del bilancio d'esercizio, con evidenza ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, delle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci del passivo, ed in particolare per le voci del patrimonio netto, per i fondi e per il trattamento di fine rapporto, della formazione e delle utilizzazioni.

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.576.019	1.348.257	227.762

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	50.000	-		50.000
Riserva legale	11.209	-		11.209
Altre riserve				
Varie altre riserve	(1)	1		-
Totale altre riserve	(1)	1		0
Utili (perdite) portati a nuovo	1.056.118	230.931		1.287.049
Utile (perdita) dell'esercizio	230.931	(230.931)	227.761	227.761
Totale patrimonio netto	1.348.257	1	227.761	1.576.019

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	50.000	0	B	0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Riserve di rivalutazione	-	0	A,B	0	0	0
Riserva legale	11.209	0	A,B	0	0	0
Riserve statutarie	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Versamenti in conto capitale	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Versamenti a copertura perdite	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Riserva avanzo di fusione	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Varie altre riserve	-	0	0	0	0	0
Totale altre riserve	0	0	0	0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Utili portati a nuovo	1.287.049	0	A,B,C,D	0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	0	A,B,C,D	0	0	0
Totale	1.348.258			0	0	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Relativamente alla riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi, tale riserva non sussiste (art. 2427 *bis*, comma 1 , n. 1 b) *quater*.

Fondi per rischi e oneri

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

Non sussistono.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
215.517	186.385	29.132

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	186.385
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(29.132)
Totale variazioni	29.132
Valore di fine esercizio	215.517

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 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
Debiti verso soci per finanziamenti	3.016.552	(94.806)	2.921.746	2.921.746
Debiti verso fornitori	38.767	403	39.170	39.170
Debiti tributari	52.375	(40.464)	11.911	11.911
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.842	175	27.017	27.017
Altri debiti	82.486	3.697	86.183	86.183
Totale debiti	3.217.023	(130.996)	3.086.027	3.086.027

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

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES; pari a Euro 849,00, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 76.537,00, dei seguenti crediti d'imposta compensabili: Euro 1.183,00. Inoltre, sono iscritti crediti per imposta IRAP pari a Euro 615,00, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 17.818,00.

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

Gli altri debiti corrispondono ai debiti verso i dipendenti per gli stipendi correnti per Euro 26.574,00 e per Euro 59.379,90 per ferie e ROL da liquidare e per Euro 229,26 verso clienti.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile Ai sensi dell'art. 2427, non sussistono.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	3.086.027	3.086.027

Finanziamenti effettuati da soci della società

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 19-bis), del Codice Civile, di seguito si analizzano i finanziamenti effettuati dai soci alla società, ripartiti per scadenze e con la separata indicazione di quelli con clausola di postergazione rispetto agli altri creditori.

Il finanziamento soci dagli iniziali Euro 3.016.551,73 alla fine dell'esercizio in esame ammonta ad Euro 2.921.745,75.

Ratei e risconti passivi

Nella voce ratei e risconti passivi sono iscritti i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte in tali voci soltanto le quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	5.119	0	5.119
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	5.119	0	5.119

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

Non sussistono, al 31/12/2024, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto di resi, sconti e abbuoni.

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.418.804	1.413.505	5.299

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.415.733	1.412.232	3.501
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	3.071	1.273	1.798
Totale	1.418.804	1.413.505	5.299

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.095.289	1.087.053	8.236

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	6.940	6.724	216
Servizi	346.877	346.430	447
Godimento di beni di terzi	112.159	82.872	29.287
Salari e stipendi	369.326	384.623	(15.297)
Oneri sociali	106.086	108.173	(2.087)

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Trattamento di fine rapporto	31.921	34.283	(2.362)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	902	1.569	(667)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	102.210	108.555	(6.345)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	18.868	13.824	5.044
Totale	1.095.289	1.087.053	8.236

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

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.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non eseguite.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Non eseguite.

Accantonamento per rischi

Non presente.

Altri accantonamenti

Non presenti.

Oneri diversi di gestione

Sono relativi all'ordinaria gestione della società.

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
95.772	95.538	234

Imposte	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
Imposte correnti:	95.772	95.538	234
IRES	78.569	77.720	849
IRAP	17.203	17.818	(615)
Imposte sostitutive			
Global minimum tax			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	95.772	95.538	234

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non sono state iscritte imposte anticipate/differite, in quanto - per le stesse - non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito si forniscono le informazioni previste dalla normativa vigente.

Dati sull'occupazione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 15) del Codice Civile, di seguito risulta il numero medio dei dipendenti della società, ripartito per categoria.

	Numero medio
Impiegati	16
Totale Dipendenti	16

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 16) del Codice Civile, non sono stati erogati compensi all'amministratore unico. Al Revisore legale è stato stabilito un compenso annuo di euro 3.000,00 + oneri di legge.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	0	3.000
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 9) del Codice Civile, non esistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-quater) del Codice Civile, si rinvia a quanto già comunicato nella prima parte della presente nota integrativa.

Azioni proprie e di società controllanti

Art. 2428 c.c. n. 3 e n. 4

La società non ha posseduto nell'esercizio azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

La società non ha acquisito o alienato nell'esercizio azioni proprie e di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Per quanto possa occorrere pur trattandosi di pagamenti a titolo di corrispettivo di servizi erogati e quindi non soggetti per interpretazione prevalente agli adempimenti di cui al presente paragrafo di seguito si riportano come sotto specificato:

Si evidenzia che la società ha ricevuto incarichi retribuiti di totali Euro 1.040.550,60.= e vengono qui di seguito evidenziati secondo il principio di cassa:

1) soggetto erogante: A.S.L. ROMA1 - codice fiscale: 13664791004

- importo fatturato Euro 763.141,20 relativo a corrispettivi per prestazioni sanitarie a carico S.S.R.

2) soggetto erogante: ROMA CAPITALE DIP.TO PROMOZIONE SERVIZI SOCIALI - codice fiscale: 02438750586

- importo fatturato Euro 270.453,00 relativo a corrispettivi per prestazioni sanitarie, quota sociale.

3) soggetto erogante: COMUNE DI TREVIGIANO ROMANO - codice fiscale: 80189850581

- importo fatturato Euro 6.956,40 relativo a corrispettivi per prestazioni sanitarie, quota sociale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies) del Codice Civile, si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio: utile di Euro 227.761 in sede di redazione del bilancio come segue:

-L'amministratore unico propone all'assemblea di destinare l'intero importo di Euro 227.761 alla riserva di utili.

L'Amministratore Unico
Antonietta Musotto



Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta Musotto Antonietta ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, 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.

Data, 31/03/2025

