

VILLA DEL LIDO SRL

Società soggetta a direzione e coordinamento di U.S.I. SPA Società unipersonale

Sede in VIALE DEL LIDO, 3 - 00122 ROMA (RM) Capitale sociale Euro 98.000,00 I.V.

Bilancio al 31/12/2022

Stato patrimoniale attivo	31/12/2022	31/12/2021
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>	148.603	152.153
<i>II. Materiali</i>	5.825.552	4.715.994
<i>III. Finanziarie</i>	4.057	4.057
Totale Immobilizzazioni	5.978.212	4.872.204
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>	8.222	9.782
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	387.375	368.264
- oltre 12 mesi	411.972	415.574
- imposte anticipate		
	<u>799.347</u>	<u>783.838</u>
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	72.530	202.760
Totale attivo circolante	880.099	996.380
D) Ratei e risconti	143.845	245.310
Totale attivo	7.002.156	6.113.894

Stato patrimoniale passivo	31/12/2022	31/12/2021
A) Patrimonio netto		
<i>I. Capitale</i>	98.000	98.000
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		
<i>IV. Riserva legale</i>	19.600	19.600
<i>V. Riserve statutarie</i>		

VI. Altre riserve		
Riserva straordinaria	23.119	1.923
Riserva da deroghe ex art. 2423 Codice Civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale	3	3
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Varie altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	(1)
Altre...		
		23.124 1.926
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio	363.345	21.196
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	504.069	140.722
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
	359.114	323.202
D) Debiti		
- entro 12 mesi	1.013.985	1.408.000
- oltre 12 mesi	5.093.644	4.215.820
	6.107.629	5.623.820
E) Ratei e risconti		
	31.344	26.150
Totale passivo	7.002.156	6.113.894
Conto economico		
	31/12/2022	31/12/2021
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.106.104	2.921.145
2) Variazione rimanenze prodotti, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:		
a) vari	43.747	183.648
b) contributi in conto esercizio		
	43.747	183.648
Totale valore della produzione	3.149.851	3.104.793

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		145.371	129.857
7) Per servizi		1.156.519	1.545.779
8) Per godimento di beni di terzi		99.155	119.917
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	380.185		377.167
b) Oneri sociali	125.190		126.601
c) Trattamento di fine rapporto	52.358		35.758
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			
		<u>557.733</u>	<u>539.526</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.550		3.550
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	308.480		238.841
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.683		1.782
		<u>313.713</u>	<u>244.173</u>
11) Variazioni rimanenze materiale specifico per l'attività		1.561	5.625
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		389.664	426.307
Totale costi della produzione		2.663.716	3.011.184
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		486.135	93.609

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

602

602

600

600

16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti
 - altri

- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni

- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante

- d) proventi diversi dai precedenti:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti
- altri

17

17

51

51

17

51

17) *Interessi e altri oneri finanziari:*

- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri		<u>75.732</u>	<u>71.040</u>
		75.732	71.040

17-bis) *utili e perdite su cambi*

Totale proventi e oneri finanziari		(75.113)	(70.389)
---	--	-----------------	-----------------

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie18) *Rivalutazioni:*19) *Svalutazioni:***Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		411.022	23.220
--	--	---------	--------

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

a) Imposte correnti	47.677		2.024
b) Imposte relative a esercizi precedenti			
c) Imposte differite e anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		<u>47.677</u>	<u>2.024</u>

21) Utile (Perdita) dell'esercizio		363.345	21.196
---	--	----------------	---------------

Amministratore Unico
Riccardo Sperone

VILLA DEL LIDO SRL

Società soggetta a direzione e coordinamento di U.S.I. SPA Società unipersonale

Sede in VIALE DEL LIDO, 3 -00122 ROMA (RM) Capitale sociale Euro 98.000,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2022**Premessa**

Signori Soci,
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 363.345=.

Attività svolte

La Villa del Lido è una Società di primaria importanza operante nel campo della sanità privata e pubblica accreditata con il Servizio Sanitario Regionale.

La vostra azienda è dislocata nella zona di Ostia Lido a Roma, fa parte del Gruppo USI ed è soggetta a direzione e coordinamento della Unione Sanitaria Internazionale SpA.

Appartenenza a un Gruppo

La vostra Società è parte fondamentale del Gruppo USI ed è soggetta alla direzione e coordinamento di U.S.I. SpA.

Nel prospetto seguente vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato da U.S.I. SpA (*articolo 2497-bis, quarto comma, c.c.*), segnalando peraltro, che la stessa redige il bilancio consolidato.

Descrizione	Bilancio al 31.12.2021	Bilancio al 31.12.2020
STATO PATRIMONIALE	0	
ATTIVO		
A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni	31.759.393	29.102.617
C) Attivo circolante	31.168.619	29.928.900
D) Ratei e risconti	789.530	975.049
Totale Attivo	63.717.542	60.006.566
PASSIVO:		
A) Patrimonio Netto:		
Capitale sociale	18.963.000	18.963.000
Riserve	10.705.685	9.457.666
Utili di esercizio	3.481.186	1.723.021
B) Fondi per rischi e oneri	63.550	95.326
C) Trattamento di fine rapporto di lav. sub.	4.275.353	4.033.072
D) Debiti	25.480.182	25.132.901
E) Ratei e risconti	748.586	601.580
Totale passivo	63.717.542	60.006.566
CONTO ECONOMICO		
A) Valore della produzione	39.546.722	33.421.579
B) Costi della produzione	(34.584.946)	(31.087.738)
C) Proventi e oneri finanziari	(728.412)	(538.816)
D) Rettifiche di valore di att. finanziarie		
E) Proventi e oneri straordinari		
Imposte sul reddito dell'esercizio	(752.178)	(72.004)
Utile dell'esercizio	3.481.186	1.723.021

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso del 2022 la Villa del Lido ha operato in un contesto complesso, caratterizzato dal protrarsi degli effetti della pandemia, benchè attenuati, dall'incremento dei costi dei prodotti e dell'energia, acuito dal conflitto tra Russia e Ucraina, e dall'andamento negativo dei mercati finanziari. Solo nell'ultimo trimestre dell'anno si è verificato un allentamento delle tensioni sui mercati finanziari, energetici e delle materie prime.

La Società ha messo in atto diverse azioni al fine di garantire l'equilibrio economico-finanziario ed ha inoltre formulato un piano che prevede, nel corso dei prossimi esercizi, un ulteriore e progressivo incremento dei livelli di attività e di efficienza operativa.

I risultati registrati nell'esercizio 2022 hanno beneficiato della normalizzazione dei fattori di produzione che, dopo un processo di ristrutturazione post-acquisizione, hanno finalmente raggiunto un punto di equilibrio. Registriamo un buon aumento dei ricavi (+6,33%) a fronte di un drastico calo di tutti i costi operativi, frutto di una incisiva attività di contenimento e risparmio in tutte le aree di *business*.

Sebbene alcune attività di efficientamento sono proseguite anche nell'esercizio appena concluso, al fine di preservare la marginalità nel complesso ed incerto contesto di riferimento, visti anche gli ingenti investimenti effettuati per rendere più funzionale l'azienda (*restyling totale della struttura di Viale del Lido ad Ostia*, aggiornamento tecnologico di impianti e macchinari con l'acquisto nuove apparecchiature Siemens di RMN (*Magnetom Altea*) e TAC (*Domaton Go Top*), abbiamo mantenuto alta l'attenzione sui costi e le attività strettamente legate alla produzione. Le spese di comunicazione, in particolare, hanno visto l'ulteriore incremento delle risorse destinate, soprattutto con riferimento ai canali digitali, ormai pienamente integrati nelle strategie di comunicazione e di business del Gruppo.

Tutto questo è stato possibile grazie al rafforzamento della performance operativa, di razionalizzazione e funzionalità del capitale circolante, di una attenta politica di investimenti e di una efficiente strategia finanziaria.

Criteri di formazione

Il bilancio sottopostoVi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma. Conformemente al dettato dell'art. 2435 bis del Codice Civile non si procede alla redazione della relazione sulla gestione fornendo di seguito le informazioni previste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 del Codice Civile:

- la Società non detiene, anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona, azioni o quote di società controllanti, e nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati acquisti o alienazioni delle stesse;
- la Società non evidenzia né il possesso né l'acquisto o l'alienazione di quote del proprio capitale sociale.

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.

La valutazione, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo, considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

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.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto 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, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote di legge, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene, con la sola eccezione dei beni immobili per i quali, non si è proceduto ad alcuna iscrizione al fondo ammortamento (art. 60, comma 7 quater, D.L. 104/2020) .

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. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Per le operazioni di locazione finanziaria derivanti da un'operazione di lease back, le plusvalenze originate sono rilevate in conto economico secondo il criterio di competenza, a mezzo di iscrizione di risconti passivi e di imputazione graduale tra i proventi del conto economico, sulla base della durata del contratto di locazione finanziaria (leasing).

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di 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 originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

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.

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.

Rimanenze magazzino

Materiali specifici per l'attività, di consumo e ausiliari sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo LIFO;

Le prestazioni ed i servizi in corso di esecuzione e completamento anche derivanti da contratti sono iscritte in base al:

- *criterio della percentuale di completamento o dello stato di avanzamento*: i costi, i ricavi e il margine di commessa vengono riconosciuti in funzione dell'avanzamento dell'attività produttiva.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate, collegate e controllanti, nonché ogni altra partecipazione, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate:

- al costo di acquisto o sottoscrizione

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

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;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti al momento del completamento degli stessi, con la consegna degli elaborati tecnico-sanitari o, per servizi specifici, in base allo stato di avanzamento delle attività effettivamente eseguite.

I ricavi di natura finanziaria 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.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Non si rilevano rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui né si rilevano beni di terzi impegnati presso l'azienda.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

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 - Attività**Immobilizzazioni****Movimenti delle immobilizzazioni**

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	161.197	7.188.236	4.057	7.353.490
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.044	2.472.241		2.481.285
Valore di bilancio	152.153	4.715.994	4.057	4.872.204
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	(1)	1.418.036		1.418.035
Ammortamento dell'esercizio	3.550	308.480		312.030
Totale variazioni	(3.550)	1.109.558		1.106.008
Valore di fine esercizio				
Costo	161.198	8.606.273	4.057	8.771.528
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.595	2.780.721		2.793.316
Valore di bilancio	148.603	5.825.552	4.057	5.978.212

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
148.603	152.153	(3.550)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	10.502	48.664	94.784	7.247	161.197
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.696			4.348	9.044
Valore di bilancio	5.806	48.664	94.784	2.899	152.153

Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni				(1)	(1)
Ammortamento dell'esercizio	2.100			1.449	3.550
Totale variazioni	(2.100)			(1.450)	(3.550)
Valore di fine esercizio					
Costo	10.503	48.664	94.784	7.247	161.198
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.797			5.798	12.595
Valore di bilancio	3.706	48.664	94.784	1.449	148.603

Si evidenzia che non sono state eseguite svalutazioni né sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

Ai sensi dell'articolo 11 della legge n. 342/2000 in allegato alla presente nota si evidenzia che non sussistono beni immateriali sui quali è stata effettuata la rivalutazione di cui alla stessa legge.

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati a una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
5.825.552	4.715.994	1.109.558

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	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	4.426.026	1.745.305	622.908	393.997	7.188.236
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	709.053	857.000	557.965	348.223	2.472.241
Valore di bilancio	3.716.973	888.305	64.943	45.774	4.715.994
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	591.418	788.666	7.397	30.555	1.418.036
Ammortamento dell'esercizio	134.152	152.772	11.793	9.762	308.480
Totale variazioni	457.266	635.894	(4.396)	20.793	1.109.558
Valore di fine esercizio					
Costo	5.017.444	2.533.972	630.305	424.552	8.606.273
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	843.205	1.009.773	569.758	357.985	2.780.721
Valore di bilancio	4.174.239	1.524.199	60.547	66.567	5.825.552

Nel bilancio al 31/12/2022 non è stato ritenuto opportuno effettuare una riclassificazione delle immobilizzazioni materiali rispetto al precedente bilancio.

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

Ai sensi dell'articolo 11 della legge n. 342/2000 in allegato alla presente nota si evidenzia che non sussistono beni materiali sui quali è stata effettuata la rivalutazione di cui alla stessa legge.

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati a una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Come già segnalato in premessa, si è provveduto ad applicare le aliquote ordinarie di ammortamento dopo aver verificato gli indici di utilizzo dei cespiti direttamente correlati alle attività di produzione.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
4.057	4.057	

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	4.057	4.057
Valore di bilancio	4.057	4.057
Valore di fine esercizio		
Costo	4.057	4.057
Valore di bilancio	4.057	4.057

Partecipazioni

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere né ha riguardato le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni che rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione ed al netto del fondo di svalutazione.

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Attivo circolante**Rimanenze**

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
8.222	9.782	(1.560)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

(articolo 2426, primo comma, n. 9, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	9.782	(1.560)	8.222
Totale rimanenze	9.782	(1.560)	8.222

Crediti iscritti nell'attivo circolante

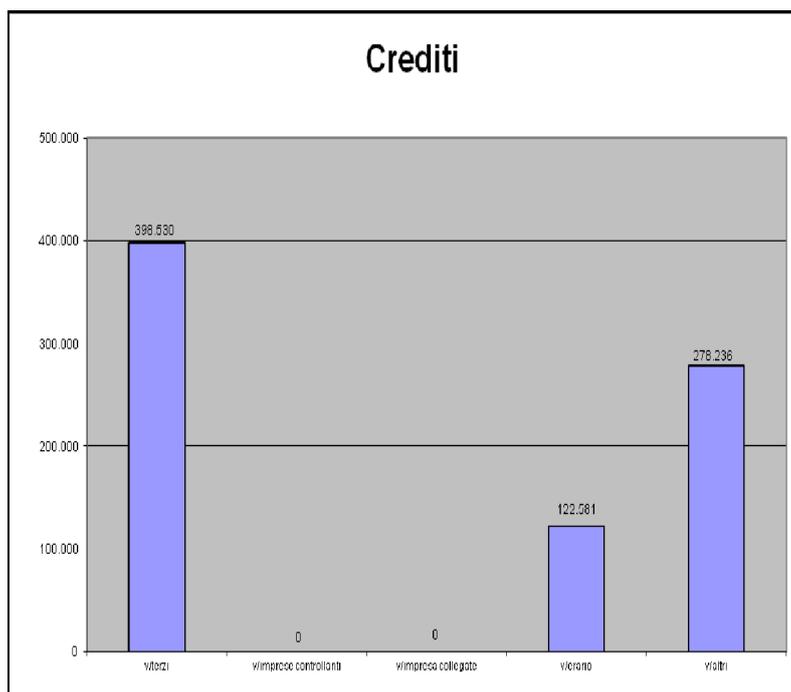
Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
799.347	783.838	15.509

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	271.496	127.034	398.530	331.556	66.975
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	68.698	(68.698)			
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	140.893	(18.312)	122.581	40.126	82.455
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	302.752	(24.516)	278.236	15.694	262.542
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	783.838	15.509	799.347	387.376	411.972

Tra le poste risultano iscritti crediti tributari per € 122.581= per acconti e/o crediti di imposta tra i quali € 1.938= per acconti IRES, € 1.097 per acconti IRAP, € 94.416 per crediti di imposta per investimenti in beni materiali (iper/super ammortamento) ed € 24.907 per crediti di imposta per interventi agevolabili.

Non si rilevano crediti di ammontare rilevante ad eccezione di una partita iscritta tra i "crediti verso altri" di € 254.227= che, dalle risultanze contabili, risulta riferirsi a crediti per prestazioni sanitarie extra-budget eseguite negli anni precedenti, vantati nei confronti delle Aziende ASL.

**Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica**

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante
Italia	398.530
Totale	398.530

Area geografica	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	122.581	278.236	799.347
Totale	122.581	278.236	799.347

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2021	16.138	16.138
Utilizzo nell'esercizio	16.138	16.138
Accantonamento esercizio	1.683	1.683
Saldo al 31/12/2022	1.683	1.683

Sussistono, nel bilancio al 31/12/2022, importi per crediti vantati nei confronti delle Aziende ASL pari complessivamente ad € 78.247= e nei confronti dei principali Enti Convenzionati pari a € 182.507=; non si rilevano crediti presentati per l'anticipazione presso gli Istituti di Credito.

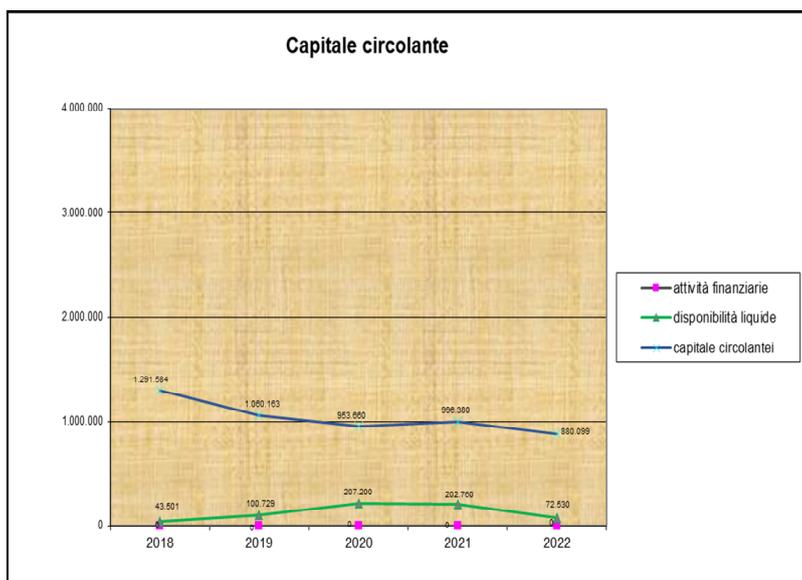
Non si rilevano al 31/12/2022 crediti espressi in moneta estera.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
72.530	202.760	(130.230)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	194.890	(140.540)	54.350
Denaro e altri valori in cassa	7.870	10.310	18.180
Totale disponibilità liquide	202.760	(130.230)	72.530

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
143.845	245.310	(101.465)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale prescindendo dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri.
Non sussistono, al 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

(Competenza esercizi futuri canoni contratti leasing)	€	54.358
(Ricavi per prestazioni di servizi v/Aziende ASL)	€	74.330
(Oneri e commissioni di competenza esercizi futuri)	€	11.121

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	119.848	125.461	245.310
Variazione nell'esercizio	(45.518)	(55.946)	(101.465)
Valore di fine esercizio	74.330	69.515	143.845

Nota Integrativa – Passività e Patrimonio Netto**Patrimonio netto**

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
504.069	140.722	363.347

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni /Quote	Numero	Valore Nominale in Euro
Azioni ordinarie		
Azioni privilegiate		
Quote	98.000	1,00
Totale	98.000	
<i>(durante l'esercizio non sono state sottoscritte nuove quote)</i>		

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente Altre destinazioni	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Incrementi	Decrementi		
Capitale	98.000					98.000
Riserva legale	19.600					19.600
Riserva straordinaria	1.923		21.196			23.119
Versamenti in conto capitale	3					3
Varie altre riserve	(1)	2				1
Totale altre riserve	1.926	2	21.196			23.124

Utile (perdita) dell'esercizio	21.196			21.196	363.345	363.345
Totale patrimonio netto	140.722	2	21.196	21.196	363.345	504.069

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	Possibilità di utilizzazione
Capitale	98.000	B
Riserva legale	19.600	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	23.119	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	3	A,B,C,D
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	23.124	
Totale	140.724	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	98.000	19.600	166.403	(550.877)	(266.874)
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni			3		3
Altre variazioni					
- Decrementi			164.481	(550.877)	(386.396)
Risultato dell'esercizio precedente				21.196	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	98.000	19.600	1.926	21.196	140.722
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni			2		2
Altre variazioni					
- Incrementi			21.196		21.196
- Decrementi				21.196	21.196
Risultato dell'esercizio corrente				363.345	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	98.000	19.600	23.124	363.345	504.069

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si evidenzia che lo stesso, alla fine dell'esercizio, ammonta a : € 406.069= oltre il Capitale Sociale.

Fondi per rischi e oneri

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere né ha riguardato accantonamenti a fondi per rischi ed oneri. (*Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.*)

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
359.114	323.202	35.912

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	323.202
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	52.358
Utilizzo nell'esercizio	16.446
Totale variazioni	35.912
Valore di fine esercizio	359.114

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data (nr. 16), al netto degli anticipi corrisposti.

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore studi professionali.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
6.107.629	5.623.820	483.809

Variazioni e scadenza dei debiti

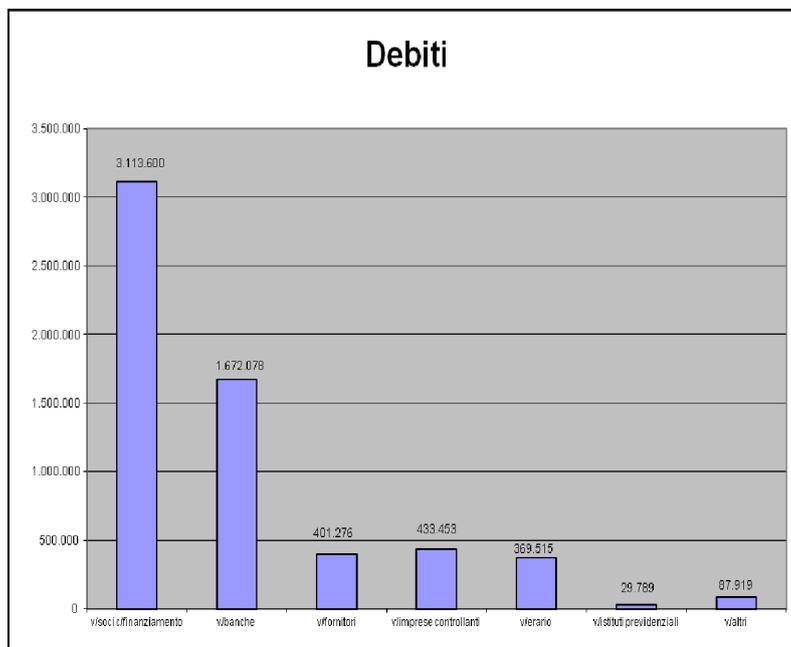
La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	1.863.600	1.250.000	3.113.600		3.113.600
Debiti verso banche	1.800.000	(127.922)	1.672.078	231.203	1.440.875
Debiti verso fornitori	727.267	(325.991)	401.276	353.845	47.430
Debiti verso controllanti	545.688	(112.235)	433.453	260.072	173.381
Debiti tributari	337.079	32.436	369.515	75.969	293.545
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31.234	(1.445)	29.789	20.492	9.297
Altri debiti	318.952	(231.033)	87.919	72.404	15.515
Totale debiti	5.623.820	483.809	6.107.629	1.013.985	5.093.643

I debiti più rilevanti al 31/12/2022 risultano così costituiti:

- I "Debiti verso soci per finanziamenti" riguardano erogazioni infruttifere senza alcuna clausola di rimborso a scadenza fissa.
- I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.
- I "Debiti verso imprese collegate" ed i "Debiti verso controllanti" riguardano rapporti commerciali di fornitura di beni e servizi concluse a normali condizioni di mercato.

- 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).
- Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari"; risultano iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 20.182=, per imposta IRAP pari a Euro 26.090=, per I.V.A. pari a Euro 2.049=, per ritenute d'acconto operate pari a Euro 27.649=; risultano altresì iscritti debiti per imposte pregresse pari a Euro 293.545= per i quali è già in corso un piano di regolarizzazione.



Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
31.344	26.150	5.194

	Ratei passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	26.150	26.150
Variazione nell'esercizio	5.194	5.194
Valore di fine esercizio	31.344	31.344

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale, si tratta di prestazioni di servizi, tecniche e professionali e di altri costi di competenza dell'esercizio la cui manifestazione numeraria e/o documentale si è verificata successivamente alla chiusura.

(Costi del personale € 17.506)
(Costi per energia elettrica € 11.540)

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 aveva reso necessaria nel passato esercizio l'adozione di specifiche misure di sostegno dell'attività e dei lavoratori coinvolti non più ripetibili nell'esercizio chiuso al 31/12/2022, con conseguente effetto sui dati del Conto Economico.

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
3.149.851	3.104.793	45.058

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	3.106.104	2.921.145	184.959
Altri ricavi e proventi	43.747	183.648	(139.901)
Totale	3.149.851	3.104.793	45.058

La variazione è correlata all'evoluzione della gestione aziendale ed allo sviluppo del mercato nel settore di riferimento.

Non si rilevano contributi in conto esercizio.

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

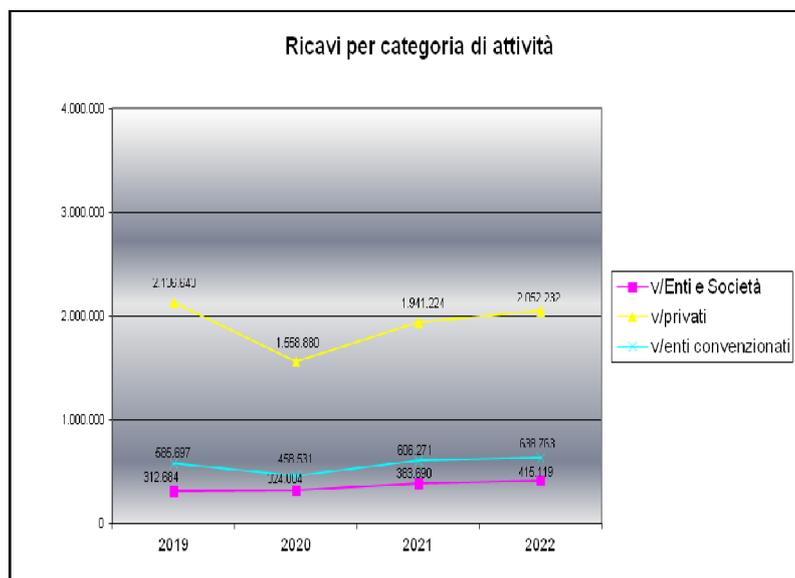
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	3.086.006
Altre	20.098
Totale	3.106.104

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	3.106.104
Totale	3.106.104



Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

I ricavi di entità o di incidenza eccezionale, si riferiscono a operazioni straordinarie che, per quanto concerne l'esercizio 2022, non hanno presentato caratteristiche ed entità significative.

Descrizione	Importo	Natura
Proventi c/agevolazioni fiscali	23.647	Crediti di imposta per investimenti in beni strumentali (iper/super ammortamento)

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
2.663.716	3.011.184	(347.468)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	145.371	129.857	15.514
Servizi	1.156.519	1.545.779	(389.260)
Godimento di beni di terzi	99.155	119.917	(20.762)
Salari e stipendi	380.185	377.167	3.018
Oneri sociali	125.190	126.601	(1.411)
Trattamento di fine rapporto	52.358	35.758	16.600
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.550	3.550	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	308.480	238.841	69.639
Svalutazioni crediti attivo circolante	1.683	1.782	(99)
Variazione rimanenze materie prime	1.561	5.625	(4.064)
Oneri diversi di gestione	389.664	426.307	(36.643)
Totale	2.663.716	3.011.184	(347.468)

Costi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non si rilevano elementi significativi di costi di entità o incidenza eccezionale.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
(75.113)	(70.389)	(4.724)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Da partecipazione	602	600	2
Proventi diversi dai precedenti	17	51	(34)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(75.732)	(71.040)	(4.692)
Totale	(75.113)	(70.389)	(4.724)

Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Descrizione	Altre
Altri proventi da partecipazione	602
	602

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	17	17
Totale	17	17

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Non si registrano rettifiche di valore che hanno interessato le attività finanziarie.

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

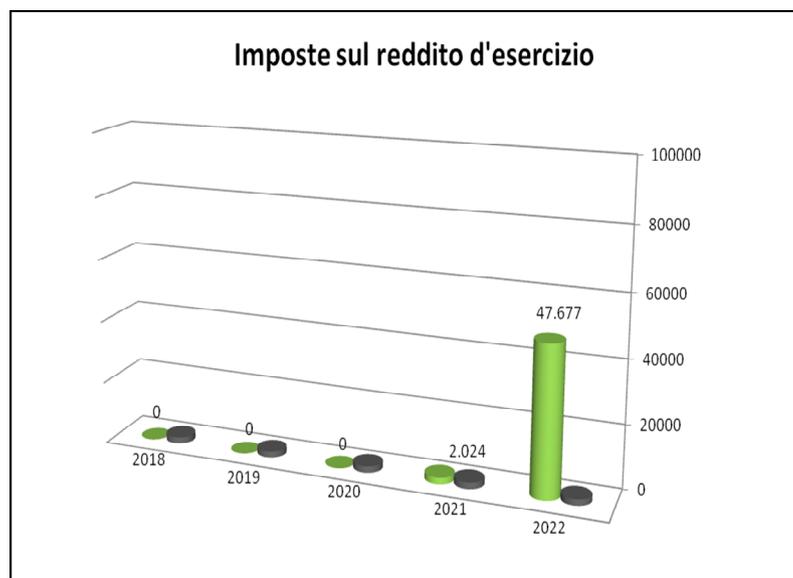
Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
47.677	2.024	45.653

Imposte	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
Imposte correnti:	47.677	2.024	45.653
IRES	20.182		20.182
IRAP	27.495	2.024	25.471
Totale	47.677	2.024	45.653

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la rilevazione dell'onere fiscale risultante dal bilancio e la sua incidenza:

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	411.022	
IRES dell'esercizio		20.182
IRAP dell'esercizio		27.495
Utile dell'esercizio	363.345	



Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società ha in essere n. 4 contratti di locazione finanziaria per i principali dei quali, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

	Dati
Ente erogatore	GRENKE Locazione
Contratto di leasing n.	12533540
Data contratto	04/06/2019
Bene utilizzato	Mammografo Selenia Dimension 3D
Data versamento Maxicanone	
Importo maxicanone	
N° rate complessive (escluso l'eventuale maxicanone)	60
Durata contratto in mesi	60
Periodicità del canone (Vale 1=mensile,2=bimest.,3,4,6,12)	1
Canoni Anticipati/posticipati 2)Ant./1)Post.	0
Importo rata (netto Iva)	2.850,40
Data di entrata in funzione del bene	
Scadenza 1° canone ordinario	04/07/2019
Data riscatto del bene	
Importo richiesto per il riscatto	
Costo sostenuto dal concedente (netto Iva)	140.000,00

Il debito residuo al 31.12.2022 risulta pari a € 52.741=. Nel corso dell'anno 2023 sono in scadenza contratti per un corrispettivo di € 38.372=.

Nota integrativa – Altre informazioni**Dati sull'occupazione**

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

L'organico aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2022	31/12/2021
Impiegati	16	15
Totale	16	15

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore degli studi professionali

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni atipiche e/o rilevanti con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Il nuovo scenario post Covid rimane caratterizzato da una estesa instabilità ed insicurezza alimentata dal perdurare del conflitto russo-ucraino e dal ritorno di elevati tassi di inflazione. Questa condizione conferma la profonda e duratura modifica degli equilibri preesistenti iniziata nel 2020, comportando un cambio di paradigma epocale a livello tecnologico, culturale, sociale ed economico, i cui effetti si protrarranno ancora a lungo.

I processi e le soluzioni tecnologiche sviluppate dalla Villa del Lido sono improntati a uno sviluppo nel lungo termine che sia sostenibile e inclusivo, di sostegno della doppia transizione, digitale ed ecologica, con l'obiettivo di salvaguardare il territorio e la salute dei cittadini, sempre più esposti a fragilità sistemiche. Le stesse soluzioni assumono però, nel contesto delle crisi menzionate, un'ulteriore valenza, poiché sono dedicate a contribuire in modo significativo alla sicurezza e sostenibilità dei cittadini e delle istituzioni a cui sono fornite.

Guardiamo al futuro con entusiasmo. Le prospettive della Villa del Lido contemplan una crescita fisiologica importante legata ai crescenti fabbisogni assistenziali, accentuati dalla esigenza di fornire risposte alla problematica delle liste d'attesa. Ciò rappresenterà senza dubbio uno dei *driver* fondamentali della nostra crescita organica per il 2023, cui contribuirà in maniera determinante la disponibilità, a pieno regime, del nostro nuovissimo reparto di diagnostica per immagini, una vera eccellenza per il territorio.

Siamo fiduciosi che nel corso del 2023 si ripristinino le normali condizioni di operatività nel Paese e che le Istituzioni, oggi impegnate nella riforma del sistema sanitario e nell'indirizzare e attuare gli investimenti previsti dal PNRR per la sanità, presteranno il loro supporto alle aziende private, sistema cruciale in una società che conta tra le sue principali sfide proprio quella di un progressivo e veloce invecchiamento della propria popolazione, con conseguente maggior richiesta di assistenza sanitaria.

Si comunica che successivamente al 31 dicembre 2022 non si è verificato alcun fatto che possa determinare conseguenze rilevanti sui risultati patrimoniali ed economici rappresentati.

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

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari né in favore di soci né in favore di terzi e non ha posto in essere strumenti derivati con alcuna finalità.

Rendiconto finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

	31/12/2022	31/12/2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	363.345	21.196
Imposte sul reddito	47.677	2.024
Interessi passivi/(attivi)	75.715	70.989
(Dividendi)	(602)	(600)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	486.135	93.609

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	52.358	35.758
Ammortamenti delle immobilizzazioni	312.030	242.391
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	364.388	278.149
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	850.523	371.758
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.560	5.626
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(127.034)	66.554
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(325.991)	446.648
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	101.465	6.383
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	5.194	(123.888)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(253.063)	10.947
Totale variazioni del capitale circolante netto	(597.869)	412.270
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	252.654	784.028
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(75.715)	(70.989)
(Imposte sul reddito pagate)	4.635	(58.950)
Dividendi incassati	602	600
(Utilizzo dei fondi)	(16.446)	(1.865)
Totale altre rettifiche	(86.924)	(131.204)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	165.730	652.824
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.418.036)	(1.298.316)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	1	(2.012)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		(1.033)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.418.035)	(1.301.361)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	60.850	170.353
Accensione finanziamenti	1.250.000	273.745
(Rimborso finanziamenti)	(188.772)	(186.400)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	386.399
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.122.080	644.097
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(130.225)	(4.440)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	194.890	200.853
Danaro e valori in cassa	7.870	6.347
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	202.760	207.200
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	54.350	194.890
Danaro e valori in cassa	18.180	7.870
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	72.530	202.760

Proposta di destinazione del risultato d'esercizio

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2022	Euro	363.345
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	363.345
a dividendo	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.

Amministratore Unico
Riccardo Sperone

IL SOTTOSCRITTO RICCARDO SPERONE AI SENSI DELL'ART. 47 DEL D.P.R. N. 445/2000 DICHIARA CHE LO STATO PATRIMONIALE, IL CONTO ECONOMICO, IL RENDICONTO FINANZIARIO E LA NOTA INTEGRATIVA SONO REDATTI IN MODALITA' NON CONFORME ALLA TASSONOMIA ITALIANA XBRL, IN QUANTO LA STESSA NON E' SUFFICIENTE A RAPPRESENTARE LA PARTICOLARE SITUAZIONE AZIENDALE NEL RISPETTO DEI PRINCIPI DI CHIAREZZA, CORRETTEZZA E VERIDICITA' RICHIESTI DALL'ART. 2423 C.C. DICHIARA INOLTRE CHE IL PRESENTE STATO PATRIMONIALE, IL CONTO ECONOMICO, IL RENDICONTO FINANZIARIO E LA NOTA INTEGRATIVA IN FORMATO PDF/A, SONO CONFORMI AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'