# AXA MEDICA SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2024

| Dati anagrafici | |
|---|---|
| **Sede in** | VIA PINDARO 28/N - 00125 ROMA (RM) |
| **Codice Fiscale** | 07391091001 |
| **Numero Rea** | 1029951 |
| **P.I.** | 07391091001 |
| **Capitale Sociale Euro** | 100.000 i.v. |
| **Forma giuridica** | Società a responsabilità limitata |
| **Settore di attività prevalente (ATECO)** | 869011 |

# Stato patrimoniale

| | 31-12-2024 | 31-12-2023 |
|---|---|---|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 0 | 0 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 56.030 | 56.030 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 223.819 | 264.879 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 46.500 | 47.000 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 326.349 | 367.909 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 0 | 0 |
| Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita | 0 | 0 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 244.655 | 254.588 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 215.000 | 216.481 |
| imposte anticipate | 0 | 0 |
| Totale crediti | 459.655 | 471.069 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | 80.527 | 78.382 |
| Totale attivo circolante (C) | 540.182 | 549.451 |
| D) Ratei e risconti | 103.463 | 4.663 |
| Totale attivo | 969.994 | 922.023 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 100.000 | 100.000 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 15.293 | 10.684 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve | 0 | 0 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 39.619 | (47.944) |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 29.717 | 92.172 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 184.629 | 154.912 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 0 | 0 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 153.146 | 140.060 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 417.187 | 275.412 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 214.382 | 351.639 |
| Totale debiti | 631.569 | 627.051 |
| E) Ratei e risconti | 650 | 0 |
| Totale passivo | 969.994 | 922.023 |

# Conto economico

| | 31-12-2024 | 31-12-2023 |
|---|---|---|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.435.640 | 1.525.806 |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0 | 0 |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 0 | 90.498 |
| altri | 7.629 | 3.248 |
| Totale altri ricavi e proventi | 7.629 | 93.746 |
| Totale valore della produzione | 1.443.269 | 1.619.552 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 18.146 | 33.650 |
| 7) per servizi | 644.367 | 616.347 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 198.474 | 157.775 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 347.995 | 391.670 |
| b) oneri sociali | 99.003 | 120.148 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 36.611 | 53.152 |
| c) trattamento di fine rapporto | 27.757 | 30.706 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 0 | 0 |
| e) altri costi | 8.854 | 22.446 |
| Totale costi per il personale | 483.609 | 564.970 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 47.038 | 58.768 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 0 | 0 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 47.038 | 58.768 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 47.038 | 58.768 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 0 | 0 |
| 12) accantonamenti per rischi | 0 | 0 |
| 13) altri accantonamenti | 0 | 0 |
| 14) oneri diversi di gestione | 12.751 | 85.268 |
| Totale costi della produzione | 1.404.385 | 1.516.778 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 38.884 | 102.774 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale proventi da partecipazioni | 0 | 0 |
| 16) altri proventi finanziari | | |

| | | |
|---|---|---|
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 0 | 0 |
| Totale altri proventi finanziari | 0 | 0 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| verso imprese controllate | 0 | 0 |
| verso imprese collegate | 0 | 0 |
| verso imprese controllanti | 0 | 0 |
| verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 1.287 | 3.863 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 1.287 | 3.863 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | 0 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (1.287) | (3.863) |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | | |
| 18) rivalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) di strumenti finanziari derivati | 0 | 0 |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | 0 | 0 |
| Totale rivalutazioni | 0 | 0 |
| 19) svalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) di strumenti finanziari derivati | 0 | 0 |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | 0 | 0 |
| Totale svalutazioni | 0 | 0 |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19) | 0 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 37.597 | 98.911 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 7.880 | 6.739 |
| imposte relative a esercizi precedenti | 0 | 0 |
| imposte differite e anticipate | 0 | 0 |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | 0 | 0 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 7.880 | 6.739 |

| | | |
|---|---|---|
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 29.717 | 92.172 |

# 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 29.717,39.

**Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

Nessuno

**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.

**In ordine ai principi di redazione del bilancio si segnala che:**

- gli eventuali valori originariamente espressi in valuta estera sono stati convertiti in euro ai cambi in vigore al momento di effettuazione;

- il nostro bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi contenuti nell'art. 2423-bis del c.c. ed in particolare secondo prudenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo e secondo il principio della competenza dei proventi e degli oneri;

- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4;

- nell'esposizione delle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono stati seguiti gli schemi previsti dal c.c. e le interpretazioni contenute nel principio contabile n. 12 del CNDC-CNR escludendo, per maggiore chiarezza espositiva, l' indicazione dei conti che non portano saldi;

- relativamente a quanto disposto dal 5° comma dell'art. 2423-ter c.c. in merito alla comparabilità delle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico con quelle corrispondenti dell'esercizio precedente, nulla vi è da segnalare in quanto le voci del bilancio che siete chiamati ad approvare risultano omogenee e comparabili con quelle dell'esercizio precedente;

- i criteri applicati nella valutazione delle varie voci del Bilancio sono conformi all'art. 2426 codice civile. Compatibilmente alle disposizioni civilistiche e preveggenti, i criteri adottati sono sostanzialmente analoghi a quelli degli anni precedenti;

- non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico;

- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema;

le immobilizzazioni materiali (lettera B punto II) vengono indicati in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento e rettificativi;

- 

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).

**Note sulla gestione**

Il bilancio relativo all'esercizio 2024 recepisce gli effetti della perdurante crisi economica caratterizzata da crescenti difficoltà finanziarie e redditività insoddisfacente. Continua a riscontrarsi, in tutti i settori dell'economia, una forte contrazione delle vendite congiuntamente ad una pressante richiesta di diminuzione dei prezzi. Alcuni operatori, pur di continuare a lavorare, propongono ingenti riduzioni sui corrispettivi normalmente applicati.

L'azienda si caratterizza per l'efficienza delle attrezzature e la qualità dei servizi offerti , per le quali impiega manodopera altamente specializzata e di difficile reperimento sul mercato. Nonostante un calo di fatturato di circa il **6 %,** si è deciso di rinviare il più possibile l'eventuale riduzione di risorse umane, al fine di non perdere il prezioso apporto che sono in grado di fornire .

# Nota integrativa abbreviata, attivo

### Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31.12.2024 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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 compensi 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).

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.

### Immobilizzazioni Immateriali

Sono riportate al costo storico di acquisizione, comprensivo degli eventuali oneri accessori e diminuito delle relative quote di ammortamento calcolato sulla base di una prudente valutazione della loro utilità poliennale.

Il costo relativo ai marchi d'impresa come pure il valore dell'avviamento sono ammortizzati per quote non superiori ad 1 /18.

Le migliorie sui beni di terzi che comportano un aumento significativo della durata del bene sono ammortizzate in base al più breve tra il periodo di sfruttamento della miglioria e la durata residua del contratto.

Non sono state apportate modifiche ai criteri di ammortamento e/o ai coefficienti applicati .

### Immobilizzazioni materiali

Risultano iscritte al costo storico comprensivo degli eventuali oneri di diretta imputazione e diminuito delle relative quote di ammortamento calcolato sulla base di una prudente valutazione determinata con riferimento alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura.

Le manutenzioni ordinarie sono imputate ai costi di esercizio, mentre quelle straordinarie ed in generale tutte le spese incrementative che prolungano la vita dei cespiti, ove sostenute, sono state capitalizzate ai relativi cespiti alle quale si riferiscono. Il valore così determinato è rettificato dagli ammortamenti effettuati sia nel passato che nel corrente esercizio.

Gli ammortamenti sono stati determinati sulla base dell'art. 102 Tuir e nel rispetto dei coefficienti ministeriali posti dal D. M. 31/12/1988 . Per i cespiti entrati in funzione nel corso dell'esercizio, in quanto non utilizzati per l'intero anno, l' aliquota di ammortamento viene ridotta alla metà.

Riteniamo che l'adozione di tali aliquote di ammortamento sia coerente con l'esigenza di riflettere in Bilancio un valore dei cespiti corrispondente al loro effettivo utilizzo ed alla loro residua possibilità di utilizzazione nell'ordinario esercizio dell'attività.

In ossequio all'art. 1, comma 33, lettera n), n. 1, della legge 244/2007 non sono stati effettuati ammortamenti anticipati e/o accelerati (non più previsti dalle norme fiscali).

**Deroghe**

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

# Immobilizzazioni

## Movimenti delle immobilizzazioni

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|---|---|---|---|---|
| **Valore di inizio esercizio** | | | | |
| **Costo** | 86.324 | 1.063.945 | 0 | 1.150.269 |
| **Rivalutazioni** | - | - | 0 | 0 |
| **Ammortamenti (Fondo ammortamento)** | 30.294 | 799.066 | | 829.360 |
| **Svalutazioni** | - | - | 0 | 0 |
| **Valore di bilancio** | 56.030 | 264.879 | 47.000 | 367.909 |
| **Variazioni nell'esercizio** | | | | |
| **Incrementi per acquisizioni** | - | 5.974 | 0 | 5.974 |
| **Riclassifiche (del valore di bilancio)** | - | - | 0 | 0 |
| **Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)** | - | - | 0 | 0 |
| **Rivalutazioni effettuate nell'esercizio** | - | - | 0 | 0 |
| **Ammortamento dell'esercizio** | - | 47.035 | | 47.035 |
| **Svalutazioni effettuate nell'esercizio** | - | - | 0 | 0 |
| **Altre variazioni** | - | - | 0 | 0 |
| **Totale variazioni** | - | (41.061) | 0 | (41.061) |
| **Valore di fine esercizio** | | | | |
| **Costo** | 86.324 | 1.069.923 | 0 | 1.156.247 |
| **Rivalutazioni** | - | - | 0 | 0 |
| **Ammortamenti (Fondo ammortamento)** | 30.294 | 846.104 | | 876.398 |
| **Svalutazioni** | - | - | 0 | 0 |
| **Valore di bilancio** | 56.030 | 223.819 | 46.500 | 326.349 |

## Immobilizzazioni immateriali

## Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di sviluppo | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Valore di inizio esercizio** | | | | | | | | |
| **Costo** | 0 | 0 | 0 | 0 | 42.324 | 0 | 44.000 | 86.324 |
| **Rivalutazioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Ammortamenti (Fondo ammortamento)** | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.294 | 0 | 0 | 30.294 |
| **Svalutazioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Valore di bilancio** | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.030 | 0 | 44.000 | 56.030 |
| **Variazioni nell'esercizio** | | | | | | | | |
| **Incrementi per acquisizioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Riclassifiche (del valore di bilancio)** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Rivalutazioni effettuate nell'esercizio** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Ammortamento dell'esercizio** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Svalutazioni effettuate nell'esercizio** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Altre variazioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Totale variazioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Valore di fine esercizio** | | | | | | | | |
| **Costo** | 0 | 0 | 0 | 0 | 42.324 | 0 | 44.000 | 86.324 |
| **Rivalutazioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Ammortamenti (Fondo ammortamento)** | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.294 | 0 | 0 | 30.294 |
| **Svalutazioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Valore di bilancio** | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.030 | 0 | 44.000 | 56.030 |

# Immobilizzazioni materiali

### Immobilizzazioni 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 seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Valore di inizio esercizio** | | | | | | |
| **Costo** | 0 | 457.885 | 561.525 | 44.534 | 0 | 1.063.945 |
| **Rivalutazioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Ammortamenti (Fondo ammortamento)** | 0 | 194.714 | 561.525 | 42.826 | 0 | 799.066 |
| **Svalutazioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Valore di bilancio** | 0 | 263.171 | 0 | 1.708 | 0 | 264.879 |
| **Variazioni nell'esercizio** | | | | | | |
| **Incrementi per acquisizioni** | 0 | 0 | 0 | 5.974 | 0 | 5.974 |
| **Riclassifiche (del valore di bilancio)** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Rivalutazioni effettuate nell'esercizio** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Ammortamento dell'esercizio** | 0 | 45.841 | 0 | 1.194 | 0 | 47.035 |
| **Svalutazioni effettuate nell'esercizio** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Altre variazioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Totale variazioni** | 0 | (45.841) | 0 | 4.780 | 0 | (41.061) |
| **Valore di fine esercizio** | | | | | | |
| **Costo** | 0 | 457.885 | 561.525 | 50.512 | 0 | 1.069.923 |
| **Rivalutazioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Ammortamenti (Fondo ammortamento)** | 0 | 240.555 | 561.525 | 44.024 | 0 | 846.104 |
| **Svalutazioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Valore di bilancio** | 0 | 217.330 | 0 | 6.488 | 0 | 223.819 |

## Immobilizzazioni finanziarie

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Crediti immobilizzati verso imprese controllate** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Crediti immobilizzati verso imprese collegate** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Crediti immobilizzati verso imprese controllanti** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Crediti immobilizzati verso altri** | 47.000 | (500) | 46.500 | 0 | 46.500 | 0 |
| **Totale crediti immobilizzati** | 47.000 | (500) | 46.500 | 0 | 46.500 | 0 |

### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31.12.2024 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | Crediti immobilizzati verso altri | Totale crediti immobilizzati |
|---|---|---|
| ITALIA | 46.500 | 46.500 |
| Totale | 46.500 | 46.500 |

# Attivo circolante

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

**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.

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Tra i crediti tributari è riportato :

- il credito IRES 2023 ammontante a €. 2.451,00.=

- gli acconti IRES per €. 709,00.= ,

- il credito IRAP 2023 ammontante a €.2.313,00.=

- l' IRAP per € 6.030,00.= .

- Credito Art. 1 D.L. 66/2014 pari a € 2.048,94

- Credito Iva per € 311,00

- Erario c ritenute per € 357,84

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante** | 178.194 | (545) | 177.649 | 177.649 | 0 | 0 |
| **Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante** | 22.478 | (8.257) | 14.221 | 14.221 | 0 | 0 |
| **Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante** | 0 | 0 | 0 | | | |
| **Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante** | 270.398 | (2.613) | 267.785 | 52.784 | 215.000 | 0 |
| **Totale crediti iscritti nell'attivo circolante** | 471.069 | (11.415) | 459.655 | 244.654 | 215.000 | 0 |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31.12.2024 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | ITALIA | Totale |
|---|---|---|
| **Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante** | 177.649 | 177.649 |
| **Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante** | 14.221 | 14.221 |
| **Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante** | - | 0 |
| **Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante** | 267.785 | 267.785 |
| **Totale crediti iscritti nell'attivo circolante** | 459.655 | 459.655 |

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquidite sono così costituite :

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|---|---|---|
| **Depositi bancari e postali** | 72.310 | 3.289 | 75.599 |
| **Assegni** | - | 0 | - |
| **Denaro e altri valori in cassa** | 6.073 | (1.145) | 4.928 |
| **Totale disponibilità liquide** | 78.382 | 2.144 | 80.527 |

# Ratei e risconti attivi

Come chiarito dall'art. 2424-bis, del Codice Civile:

- 

i ratei attivi sono rappresentati dai proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi;

- 

i risconti attivi sono rappresentati dai costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi;

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** | 4.663 | 98.800 | 103.463 |
| **Totale ratei e risconti attivi** | 4.663 | 98.800 | 103.463 |

# Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

## Patrimonio netto

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si fa seguire il prospetto delle variazioni intervenute nella consistenza delle varie voci che ne fanno parte :

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| **Capitale** | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 100.000 |
| **Riserva da soprapprezzo delle azioni** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| **Riserve di rivalutazione** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| **Riserva legale** | 10.684 | 0 | 0 | 4.609 | 0 | 0 | | 15.293 |
| **Riserve statutarie** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| **Altre riserve** | | | | | | | | |
| **Riserva straordinaria** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Riserva azioni o quote della società controllante** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Riserva da rivalutazione delle partecipazioni** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Versamenti in conto aumento di capitale** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Versamenti in conto futuro aumento di capitale** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Versamenti in conto capitale** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Versamenti a copertura perdite** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Riserva da riduzione capitale sociale** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Riserva avanzo di fusione** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Riserva per utili su cambi non realizzati** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Riserva da conguaglio utili in corso** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Varie altre riserve** | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| **Totale altre riserve** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| **Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| **Utili (perdite) portati a nuovo** | (47.944) | 0 | 0 | 0 | 87.563 | 0 | | 39.619 |
| **Utile (perdita) dell'esercizio** | 92.172 | 0 | 92.172 | 0 | 0 | 0 | 29.717 | 29.717 |
| **Perdita ripianata nell'esercizio** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| **Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| **Totale patrimonio netto** | 154.912 | 0 | 92.172 | 4.609 | 87.563 | 0 | 29.717 | 184.629 |

## 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** | 100.000 | SOTTOSCRIZIONE CAPITALE SOCIALE | B | 100.000 | 0 | 0 |
| **Riserva da soprapprezzo delle azioni** | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| **Riserve di rivalutazione** | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| **Riserva legale** | 15.293 | ACCANTONAMENTO COME PER LEGGE | A-B | 15.293 | 0 | 0 |
| **Riserve statutarie** | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| **Altre riserve** | | | | | | |
| **Riserva straordinaria** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Riserva azioni o quote della società controllante** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Riserva da rivalutazione delle partecipazioni** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Versamenti in conto aumento di capitale** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Versamenti in conto futuro aumento di capitale** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Versamenti in conto capitale** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Versamenti a copertura perdite** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Riserva da riduzione capitale sociale** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Riserva avanzo di fusione** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Riserva per utili su cambi non realizzati** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Riserva da conguaglio utili in corso** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Varie altre riserve** | - | | | 0 | 0 | 0 |
| **Totale altre riserve** | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| **Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi** | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| **Utili portati a nuovo** | 39.619 | ACCANTONAMENTO UTILI TASSATI | A-B-C | 39.619 | 47.944 | 0 |
| **Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio** | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| **Totale** | 154.912 | | | 154.912 | 47.944 | 0 |
| **Quota non distribuibile** | | | | 115.293 | | |
| **Residua quota distribuibile** | | | | 39.619 | | |

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

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C:per distribuzione ai soci

# Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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 fino al 31dicembre 2024 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.

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|---|---|
| **Valore di inizio esercizio** | 140.060 |
| **Variazioni nell'esercizio** | |
| **Accantonamento nell'esercizio** | 20.218 |
| **Utilizzo nell'esercizio** | 7.132 |
| **Altre variazioni** | 0 |
| **Totale variazioni** | 13.086 |
| **Valore di fine esercizio** | 153.146 |

# Debiti

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

## Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Obbligazioni** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Obbligazioni convertibili** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Debiti verso soci per finanziamenti** | 40.600 | (40.600) | - | 0 | 0 | 0 |
| **Debiti verso banche** | - | 49.735 | 49.735 | 49.735 | 0 | 0 |
| **Debiti verso altri finanziatori** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Acconti** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Debiti verso fornitori** | 179.413 | 85.472 | 264.885 | 264.885 | 0 | 0 |
| **Debiti rappresentati da titoli di credito** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Debiti verso imprese controllate** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Debiti verso imprese collegate** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Debiti verso controllanti** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti** | - | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| **Debiti tributari** | 97.850 | (2.407) | 95.443 | 44.269 | 51.174 | 0 |
| **Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale** | 79.707 | (21.958) | 57.749 | 24.541 | 33.208 | 0 |
| **Altri debiti** | 229.481 | (65.724) | 163.757 | 33.758 | 130.000 | 0 |
| **Totale debiti** | 627.051 | 4.518 | 631.569 | 417.188 | 214.382 | 0 |

## Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31.12.2024 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | ITALIA | Totale |
|---|---|---|
| **Debiti verso banche** | 49.735 | 49.735 |
| **Debiti verso fornitori** | 264.885 | 264.885 |
| **Debiti tributari** | 95.443 | 95.443 |
| **Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale** | 57.749 | 57.749 |
| **Altri debiti** | 163.757 | 163.757 |
| **Debiti** | 631.569 | 631.569 |

# Ratei e risconti passivi

Come chiarito dall'art. 2424-bis, del Codice Civile:

-

i ratei passivi sono rappresentati dai costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi;

- 

i risconti passivi sono i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|---|---|---|
| **Ratei passivi** | 0 | 650 | 650 |
| **Risconti passivi** | 0 | 0 | 0 |
| **Totale ratei e risconti passivi** | 0 | 650 | 650 |

# Nota integrativa abbreviata, conto economico

## Valore della produzione

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

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

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.

### 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 SERVIZI TICKET | 76.984 |
| PRESTAZIONI SERVIZI PRIVATI | 646.205 |
| PRESTAZIONI SERVIZI ASL | 709.206 |
| VARI | 3.245 |
| Totale | 1.435.640 |

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|---|---|
| ITALIA | 1.435.640 |
| Totale | 1.435.640 |

## Costi della produzione

**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.

## Proventi e oneri finanziari

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---|---|
| **Prestiti obbligazionari** | 0 |
| **Debiti verso banche** | 0 |
| **Altri** | 1.287 |
| **Totale** | 1.287 |

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

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;

- 

**Imposte sul reddito d'esercizio**

Sono state iscritte le imposte di competenza dell’esercizio:

IRAP € 5.786/00

IRES € 2.094/00

# Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

## Dati sull'occupazione

| | Numero medio |
|---|---|
| **Dirigenti** | 0 |
| **Quadri** | 0 |
| **Impiegati** | 16 |
| **Operai** | 0 |
| **Altri dipendenti** | 0 |
| **Totale Dipendenti** | 16 |

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

| | Amministratori | Sindaci |
|---|---|---|
| **Compensi** | 72.087 | 0 |
| **Anticipazioni** | 0 | 0 |
| **Crediti** | 0 | 0 |
| **Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate** | 0 | 0 |

# Dichiarazione di conformità del bilancio

**Dichiarazione di conformità**

Si dichiara che 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.

Vi chiedo pertanto l'approvazione del presente bilancio proponendo, in ordine al risultato di esercizio,

che l'utile di Euro 29.717,39=

- venga interamente accantonata in apposita riserva di utili portati a nuovo previo accantonamento del 5% a riserva legale

**Il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico è corrispondente ai documenti originali depositati presso la società.**

L'amministratore unico (f.to)

( Mario Belfiore )