

CASTELLO DELLA QUIETE S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DI TOR CERVARA 112/114 00155 ROMA (RM)
Codice Fiscale	04892140585
Numero Rea	RM 469474
P.I.	01322141001
Capitale Sociale Euro	104.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Strutture di assistenza residenziale per persone affette da ritardi mentali, disturbi mentali o che abusano di sostanze stupefacenti (87.20.00)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	73.117	93.005
III - Immobilizzazioni finanziarie	633.048	633.048
Totale immobilizzazioni (B)	706.165	726.053
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	712.353	701.007
Totale crediti	712.353	701.007
IV - Disponibilità liquide	697.749	666.619
Totale attivo circolante (C)	1.410.102	1.367.626
D) Ratei e risconti	11.965	12.022
Totale attivo	2.128.232	2.105.701
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	104.000	104.000
IV - Riserva legale	31.912	31.912
VI - Altre riserve	103.998	103.999
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	628.595	467.836
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	44.871	160.759
Totale patrimonio netto	913.376	868.506
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	720.228	732.015
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	478.463	456.986
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.886	47.244
Totale debiti	493.349	504.230
E) Ratei e risconti	1.279	950
Totale passivo	2.128.232	2.105.701

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.135.641	3.049.793
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	17.284	8.643
altri	19.921	12.145
Totale altri ricavi e proventi	37.205	20.788
Totale valore della produzione	3.172.846	3.070.581
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	94.520	99.934
7) per servizi	833.147	753.117
8) per godimento di beni di terzi	246.387	98.720
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.069.917	1.134.228
b) oneri sociali	334.334	348.674
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	136.072	102.579
c) trattamento di fine rapporto	136.072	102.579
Totale costi per il personale	1.540.323	1.585.481
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	48.201	69.856
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	48.201	69.856
Totale ammortamenti e svalutazioni	48.201	69.856
14) oneri diversi di gestione	329.473	205.977
Totale costi della produzione	3.092.051	2.813.085
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	80.795	257.496
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.418	59
Totale proventi diversi dai precedenti	1.418	59
Totale altri proventi finanziari	1.418	59
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.834	5.264
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.834	5.264
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.416)	(5.205)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	76.379	252.291
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	31.508	91.532
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	31.508	91.532
21) Utile (perdita) dell'esercizio	44.871	160.759

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori soci, dal bilancio che sottopongo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione emerge un utile di euro 44.871, dopo aver effettuato ammortamenti per euro 48.201, accantonamenti al fondo TFR per euro 136.072 e per imposte di competenza dell'esercizio euro 31.508.

Principi di redazione

1) Principi di redazione del bilancio

Il presente bilancio, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, è stato redatto nel rispetto degli articoli 2423 e ss. del codice civile.

In particolare:

la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, tenendo conto della loro funzione economica;

sono stati indicati solo gli utili realizzati alla data della chiusura dell'esercizio;

si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;

i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;

le poste creditorie e debitorie sono state rappresentate nelle voci dello Stato Patrimoniale in base ad una considerazione della loro esigibilità (entro oppure oltre l'esercizio successivo) quale emergente dalla natura contrattuale o giuridica del relativo rapporto creditorio o debitorio.

In ossequio al principio contabile n° 27, i dati sono stati espressi in unità attraverso l'utilizzo del criterio dell'arrotondamento (preferito dalla Banca d'Italia e dall'ISVAP al criterio del troncamento).

2) Bilancio in forma abbreviata

La società, ricorrendone i presupposti, ha redatto il Bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis del c.c.; pertanto:

lo stato patrimoniale comprende solo le voci dell'art. 2424 c.c. contrassegnate con le lettere maiuscole ed i numeri romani;

dalle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono stati detratti in forma esplicita gli ammortamenti effettuati;

la Nota integrativa contiene esclusivamente le indicazioni prescritte per la forma abbreviata, conformemente al disposto dell'art. 2435 bis c.c.;

Criteri di valutazione applicati

Nella valutazione degli elementi di bilancio sono stati adottati i seguenti criteri, conformi alle disposizioni dell'art. 2426 del codice civile.

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

I - Immobilizzazioni immateriali

Non vi sono poste iscrivibili in tale sezione.

II - Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto nel quale sono stati computati anche i costi accessori. Detto costo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di piani di ammortamento che tengono conto della residua possibilità di utilizzazione dei beni relativi.

I criteri di ammortamento ed i coefficienti applicati non sono mutati rispetto all'esercizio precedente.

Le aliquote adottate risultano le seguenti:

Impianti e attrezzatura specifica 12,50%

Impianti di sollevamento 15,00%

Impianti e attrezzatura generica 25%

Impianto di riscaldamento 8%

Autovetture, motoveicoli e simili 25,00%

Mobili e arredi 10%

Macchine d'ufficio elettroniche 20%

Beni di costo inferiore ad euro 516,46 100%

III - Immobilizzazioni finanziarie

Nella valutazione dei crediti immobilizzati sono stati applicati criteri analoghi a quelli utilizzati nella classe C) II cui si rimanda.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II - Crediti

I crediti sono iscritti in bilancio al valore di presumibile realizzo.

IV - Disponibilità liquide

Sono valutate al valore nominale.

D) RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono determinati in applicazione del criterio temporale della competenza, nel rispetto della previsione di cui all'art. 2424 bis del codice civile. Infatti, sono state imputate a tale voce solo quote di costi, comuni a più esercizi, la cui entità varia in ragione del tempo.

PASSIVO

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il fondo per trattamento di fine rapporto è certo nell'esistenza e nell'ammontare, essendo stato determinato in applicazione delle disposizioni di legge e dei contratti collettivi di lavoro vigenti in materia, così come previsto dall'art. 2120 c. c .

D) DEBITI

Sono valutati al loro valore nominale.

COSTI E RICAVI

I costi e i ricavi sono stati imputati in linea con i criteri di prudenza e competenza al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi direttamente connessi con le prestazioni di servizi effettuate.

4) Commento alle voci di bilancio

Per facilitare la lettura e la comprensione della presente nota integrativa e per permettere una facile comparazione con i dati riportati negli schemi di stato patrimoniale e conto economico, nel commento alle voci di bilancio si è fatto riferimento ai codici alfanumerici di cui agli artt. 2424 e 2425 del codice civile.

Si precisa che i valori riportati nelle tabelle sono espressi in unità di euro.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
73.117	93.005	(19.888)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	253.149	578.168	831.317
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	219.419	518.893	738.312
Valore di bilancio	33.730	59.275	93.005
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	7.030	21.283	28.313
Ammortamento dell'esercizio	11.094	37.107	48.201
Totale variazioni	(4.064)	(15.824)	(19.888)
Valore di fine esercizio			
Costo	260.179	594.712	854.891
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	230.513	551.261	781.774
Valore di bilancio	29.666	43.451	73.117

Il Costo delle immobilizzazioni materiali ha subito una variazione in aumento pari ad euro 28.313, così dettagliata: Attrezzatura generica (€ 7.030); motoveicoli (€ 12.684), macchine d'ufficio elettroniche (€ 1.928) e Altri beni di costo inferiore ai 516 (€ 6.671), una variazione in diminuzione per euro 48.201 a titolo di ammortamento dell'esercizio.

Nel corso dell'esercizio non sono stati venduti e/o rottamati cespiti.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
633.048	633.048	

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

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	633.048	633.048	633.048
Totale crediti immobilizzati	633.048	633.048	633.048

La posta rappresenta i premi pagati sulla polizza denominata AXA MPS INVESTIMENTO FLESSIBILE (€ 630.218) strumento finanziario dedicato all'accantonamento di riserve di liquidità da utilizzare per l'erogazione del trattamento di fine rapporto di lavoro dipendente. Il piano di accumolo è terminato in data 18/05/2020.

La voce è caratterizzata anche dalla presenza di un deposito cauzionale (€ 2.830)

Suddivisione dei crediti immobilizzati 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 immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	633.048	633.048
Totale	633.048	633.048

Non vi sono immobilizzazioni finanziarie vantate verso altri Paesi oltre l'Italia.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	683.789	(74.285)	609.504	609.504
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.986	57.720	63.706	63.706
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.232	27.911	39.143	39.143
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	701.007	11.346	712.353	712.353

II) Crediti

La posta rappresenta i crediti di natura commerciale, tributaria e previdenziale vantati nei confronti di clienti ed Enti nazionali esigibili entro l'esercizio successivo.

La voce crediti verso clienti (€ 609.504), rappresenta il valore di presumibile realizzo dei crediti vantati nei confronti dei clienti per cessione di beni e prestazioni di servizi tipiche dell'attività.

La voce crediti tributari (€ 63.706), rappresenta il credito per eccedenze di versamento e anticipi, vantato nei confronti dell'Erario per IRES anno 2022 (€ 50.221), verso Regione Lazio per IRAP (€ 9.935), credito per acquisto beni strumentali nuovi (€ 938), credito d'imposta per trattamento integrativo D.L. 3/20 (€ 759) nonché il credito per l'imposta sul valore aggiunto - IVA - (€ 1.853).

La voce crediti verso altri (€ 39.143), accoglie il valore dei crediti verso i fornitori per anticipi (€ 14.217) il valore dei crediti per cauzioni (€ 1.408), crediti verso società scissa (€ 22.603) e altri crediti di varia natura (€ 915).

Nel corso dell'esercizio non vi sono stati crediti in valuta diversa dall'euro.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
697.749	666.619	31.130

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	656.635	35.141	691.776
Denaro e altri valori in cassa	9.984	(4.011)	5.973
Totale disponibilità liquide	666.619	31.130	697.749

IV) Disponibilità liquide

La voce rappresenta il risultato positivo della gestione dei depositi bancari e del denaro in cassa espressi in valuta corrente e quantificati secondo il criterio del valore nominale.

Nel corso dell'esercizio non vi sono stati valori espressi in valuta di conto diversa dall'euro

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
11.965	12.022	(57)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	44	2.098	2.142
Risconti attivi	11.978	(2.156)	9.822
Totale ratei e risconti attivi	12.022	(57)	11.965

La voce Risconti è rappresentata dai premi di assicurazione (€ 7.449) e dalle spese per licenze d'uso software (€ 2.373).

La voce Ratei è rappresentata dagli interessi attivi (€ 2.142) maturati al 31.12.2022.

L'iscrizione di tali poste è avvenuta nel rispetto del principio della competenza economica e temporale che presiede la formazione dei bilanci.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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	104.000	-		104.000
Riserva legale	31.912	-		31.912
Altre riserve				
Riserva da riduzione capitale sociale	104.000	-		104.000
Varie altre riserve	(2)	(1)		(3)
Totale altre riserve	103.999	(1)		103.998
Utili (perdite) portati a nuovo	467.836	160.759		628.595
Utile (perdita) dell'esercizio	160.759	(160.759)	44.871	44.871
Totale patrimonio netto	868.506	(1)	44.871	913.376

A I) Capitale:

La posta non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

A IV) Riserva legale:

La posta non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

A VII ad) Riserva da riduzione capitale sociale:

La posta non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

A VIII) Utili (perdite) portati a nuovo:

La posta ha subito una variazione in aumento pari ad euro 160.759 a seguito della destinazione del risultato conseguito nell'esercizio chiuso al 31.12.2021, giusta delibera del 28/06/2022;

A IX a) Utile (perdita) dell'esercizio:

La posta rappresenta il risultato economico conseguito al 31.12.2022 al netto degli ammortamenti, degli accantonamenti e delle imposte.

La posta non è gravata da alcun vincolo di distribuibilità.

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	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per altre ragioni
Capitale	104.000	B	94.000	-
Riserva legale	31.912	A,B	31.912	-
Altre riserve				
Riserva da riduzione capitale sociale	104.000	A,B,C,D	104.000	-
Varie altre riserve	(3)		-	-
Totale altre riserve	103.998		104.000	-

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per altre ragioni
Utili portati a nuovo	628.595	A,B,C,D	628.595	90.000
Totale	868.505		858.507	90.000
Residua quota distribuibile			858.507	

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

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
720.228	732.015	(11.787)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	732.015
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	124.677
Utilizzo nell'esercizio	136.464
Totale variazioni	(11.787)
Valore di fine esercizio	720.228

La posta rappresenta l'accantonamento della quota di T.F.R. maturata negli anni nei confronti dei lavoratori subordinati.

L'aumento si riferisce alla quota di trattamento di fine rapporto calcolata sulla base delle retribuzioni effettivamente corrisposte al personale dipendente sulla base di quanto previsto dalla legge, al netto dell'imposta sostitutiva di rivalutazione (€ 11.395)

La diminuzione - utilizzo nell'esercizio - è rappresentata dalla quota di liquidazione erogata al personale dipendente che ha cessato il rapporto di lavoro (€ 115.611); dalla quota per acconti e anticipazioni erogati in costanza di rapporto di lavoro (€ 20.853).

Il fondo copre integralmente le indennità contrattualmente maturate a fine esercizio dai dipendenti della società che hanno stabilito di lasciare in azienda le quote di T.F.R..

La società nel corso dell'esercizio ha occupato mediamente n. 41 unità lavorative.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	52.590	2.348	54.938	40.052	14.886
Debiti verso fornitori	85.010	62.200	147.210	147.210	-
Debiti tributari	66.006	(20.772)	45.234	45.234	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	59.742	(2.689)	57.053	57.053	-
Altri debiti	240.882	(51.969)	188.913	188.913	-
Totale debiti	504.230	(10.881)	493.349	478.463	14.886

D) Debiti

La posta rappresenta i debiti di natura commerciale, tributaria, previdenziale, sociale e i debiti verso il personale dipendente, esigibili entro l'esercizio successivo, nonché, la quota di debito la cui scadenza va oltre l'esercizio.

Non vi sono debiti che eccedono i 5 anni.

La voce debiti verso altri finanziatori (€ 54.938), accoglie la quota residua di capitale (€ 32.938) di un finanziamento acceso presso FIDITALIA SPA; la quota residua di capitale (€9.722) di un finanziamento acceso presso FINRENAULT SPA; la quota residua di capitale (€ 8.577) di un finanziamento per l'acquisto del motoveicolo BMW e il valore residuo di una carta di debito (€3.701).

La voce debiti verso fornitori (€ 147.210), accoglie il valore del debito verso i fornitori per acquisto di beni e servizi inerenti l'attività ordinaria della società.

La voce debiti tributari (€ 45.234), accoglie il valore delle ritenute IRPEF da lavoro dipendente e autonomo del mese di dicembre 2022 (€ 37.076); per ritenute di addizionali regionali e comunali di competenza del mese di dicembre 2022 (€ 1.110), e per debiti verso Erario per imposta sostitutiva su TFR (€ 7.048).

La voce debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (€ 57.053), accoglie il debito nei confronti dell' INPS per contributi su lavoro dipendente e autonomo di competenza del mese di dicembre 2022.

La voce altri debiti (€ 188.913), accoglie il debito per ritenute sindacali (€ 3.204); verso i dipendenti per retribuzioni di dicembre 2022 (€ 23.034), verso altri (€ 14.242), verso la società beneficiaria "Immobiliare Tor Cervara SRL" (€ 148.433).

Nel corso dell'esercizio non vi sono stati valori in valuta diversa dall'euro.

D) Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo

La posta è rappresentata dalla residua quota di un finanziamento acceso in data 11/04/2019 con capitale originario di euro 50.303, rimborsabile in 48 rate più maxi rata finale di euro 31.356 (eventualmente rifinanziabile in 24 rate), di un ulteriore finanziamento acceso in data gennaio 2021 di € 14.473,36 rimborsabile in 37 rate e di un nuovo finanziamento acceso in data 23/09/2022 con capitale originario di euro 8.780, rimborsabile in 36 rate con maxi rata finale di euro 6.210

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso altri finanziatori	54.938	54.938
Debiti verso fornitori	147.210	147.210
Debiti tributari	45.234	45.234
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	57.053	57.053
Altri debiti	188.913	188.913
Debiti	493.348	493.349

Non vi sono debiti verso altri Paesi oltre l'Italia.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.279	950	329

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	950	329	1.279
Totale ratei e risconti passivi	950	329	1.279

La voce è rappresentata dalle spese ed oneri bancari maturati al 31.12.2022.

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

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
3.172.846	3.070.581	102.265

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	3.135.641	3.049.793	85.848
Altri ricavi e proventi	37.205	20.788	16.417
Totale	3.172.846	3.070.581	102.265

La voce Ricavi delle vendite e delle prestazioni rappresenta i ricavi tipici dell'attività aziendale consistenti in prestazioni di servizi per ricoveri in R.S.A. e degenze in S.R.P.

La voce Altri ricavi e proventi accoglie il valore delle plusvalenze e sopravvenienze attive (€ 18.747), dei contributi in conto esercizio per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico (€ 13.810) e altri proventi vari (€ 4.648)

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	3.135.641
Totale	3.135.641

La società opera esclusivamente in Italia.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
3.092.051	2.813.085	278.966

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	94.520	99.934	(5.414)
Servizi	833.147	753.117	80.030
Godimento di beni di terzi	246.387	98.720	147.667
Salari e stipendi	1.069.917	1.134.228	(64.311)
Oneri sociali	334.334	348.674	(14.340)
Trattamento di fine rapporto	136.072	102.579	33.493
Ammortamento immobilizzazioni materiali	48.201	69.856	(21.655)
Oneri diversi di gestione	329.473	205.977	123.496
Totale	3.092.051	2.813.085	278.966

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

I costi di acquisto di materie prime e materie di consumo comprendono principalmente:

Acquisto di farmaci per euro 46.407;

Materiale di consumo per euro 33.109;
Prodotti di sanificazione per euro 7.031;
Carburanti e lubrificanti per euro 2.385;
Cancelleria e stampati per euro 2.262;
Altri acquisti per euro 3.326.

Costi per servizi

La voce costi per servizi è composta principalmente dalle seguenti voci:

Servizi per mensa euro 312.014;
Compenso a professionisti sanitari per euro 87.463;
Compenso a collaboratori per euro 31.744;
Manutenzione beni propri e beni di terzi per euro 29.812;
Gas, energia elettrica, acqua per euro 75.232;
Servizi di pulizia per euro 116.036;
Spese legali e notarili per euro 37.263;
Spese telefoniche per euro 14.478;
Assicurazioni per euro 33.945;
Oneri di factoring e spese bancarie per euro 15.221;
Tenuta contabilità / paghe per euro 22.333;
Costo manutenz. e riparaz. automezzi per euro 10.884;
Altre spese per servizi amministrativi per euro 46.722.

Per il godimento beni di terzi

La voce è rappresentata principalmente dalle seguenti voci:

Fitti passivi per euro 166.485;
Noleggio biancheria e vestiario per euro 57.881;
Licenze d'uso software per euro 20.493;
Noleggio autovetture per euro 1.528.

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 e accantonamenti di legge e contratti collettivi. Rispetto all'esercizio precedente presenta una variazione in diminuzione pari ad euro 45.158.

Durante l'esercizio non si è fatto ricorso alla cassa integrazione.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

La posta comprende tra le voci più rilevanti:

l' IVA indetraibile per euro € 121.316 assolta sugli acquisti di beni e servizi calcolata in seguito all'applicazione del pro-rata;

le sopravvenienze passive € 168.144 emerse in ottemperanza alla sentenza di primo grado che ha condannato la società al risarcimento del danno verso i familiari di un ex paziente economico caa seguito del pagamento della sentenza di primo grado verso i familiari di un ex paziente (€ 159.844) e di una vertenza sindacale per euro (€ 8.300);

La tassa per lo smaltimento dei rifiuti per euro 27.207;

perdite su crediti per euro 4.287,

Imposta di bollo / registro e diritti camerali per euro 4.752

Altri oneri diversi dai precedenti per euro 3.767.

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
Debiti verso banche	2.000
Altri	3.834
Totale	5.834

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	1.418	1.418
Totale	1.418	1.418

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

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

Organico	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Impiegati	22	23	(1)
Operai	19	19	
Totale	41	42	(1)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore delle Residenze Sanitarie Assistenziali - Aiop.

	Numero medio
Impiegati	22
Operai	19
Totale Dipendenti	41

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

Nel corso dell'esercizio la società non ha erogato alcun compenso ai membri del C.di A. e non si è avvalsa di Revisori Contabili e/o Sindaci.

La società non ha concesso prestiti né garanzie nei confronti dei membri del Consiglio di Amministrazione.

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

Si da atto che nei primi mesi dell'esercizio 2023 non vi sono fatti degni di rilievo.

Nota integrativa, parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'esercizio chiuso al 31.12.2022 evidenzia un significativo aumento della produzione (€ 102.265) rispetto all'esercizio precedente (anno 2022 euro 3.172.846 - anno 2021 euro 3.070.581).

I costi della produzione hanno subito anchessi un aumento significativo pari ad euro 278.966 rispetto all'esercizio chiuso al 31.12.2021 (anno 2022 euro 3.092.051 - anno 2021 euro 2.813.085) .

Il risultato operativo lordo al 31.12.2022 risulta essere positivo per euro 80.795 in diminuzione rispetto all'esercizio precedente per euro 176.701 (anno 2022 euro 80.795 - anno 2021 euro 257.496).

Il risultato di esercizio è stato influenzato in maniera significativa dal provvedimento emesso dal Tribunale di Roma che ha condannato la società, in primo grado, al pagamento verso gli eredi di un ex paziente per una somma (€ 159.844) a titolo di risarcimento del danno subito. La società si è già riservata di procedere in appello contro la sentenza in quanto priva di fondamento.

L'esercizio 2022 come il 2021, è stato caratterizzato da una forte attenzione rivolta principalmente alla prevenzione sulla possibile trasmissione del virus SARS COVID-19 all'interno di tutti i locali aziendali, tramite l'adozione di misure, attrezzature e dispositivi idonei a prevenire e/o contenere il contagio.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente all'utile di esercizio, il Presidente del Consiglio di Amministrazione, propone che sia riportato a nuovo.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invito ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2022 e la proposta di destinazione dell' utile di esercizio come sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Il Presidente del C.di A.

(Accornero Neri)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità.

Il sottoscritto Accornero Neri in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, dichiara che il presente documento è corrispondente all'originale depositato presso la società.

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa, è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione imposta di bollo.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Roma autorizzata con prov. Prot. 204354/01 del 06.12.2001 del Ministero dell' Economia e delle Finanze - Dip. delle Entrate
- Ufficio delle Entrate di Roma