

POLIAMBULATORIO CAVE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DELLE CAVE 82 00181 ROMA (RM)
Codice Fiscale	05094140588
Numero Rea	RM 480116
P.I.	01355041003
Capitale Sociale Euro	90.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Laboratori di analisi cliniche (86.90.12)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	ANALISYS 1980 S.R.L.
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		
I - Immobilizzazioni immateriali	135.267	53.216
II - Immobilizzazioni materiali	183.915	208.259
III - Immobilizzazioni finanziarie	534.560	535.650
Totale immobilizzazioni (B)	853.742	797.125
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	14.363	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.808.347	1.328.159
Totale crediti	1.808.347	1.328.159
IV - Disponibilità liquide	1.139.057	1.054.216
Totale attivo circolante (C)	2.961.767	2.382.375
D) Ratei e risconti	-	21.064
Totale attivo	3.815.509	3.200.564
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	90.000	90.000
IV - Riserva legale	30.000	30.000
VI - Altre riserve	(1)	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	387.044	387.044
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	206.868	150.535
Totale patrimonio netto	713.911	657.579
B) Fondi per rischi e oneri	515.000	15.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	382.841	348.262
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.639.254	2.123.883
Totale debiti	1.639.254	2.123.883
E) Ratei e risconti	564.503	55.840
Totale passivo	3.815.509	3.200.564

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.019.346	5.561.639
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	8.712	-
altri	146.065	94.977
Totale altri ricavi e proventi	154.777	94.977
Totale valore della produzione	6.174.123	5.656.616
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	629.239	795.423
7) per servizi	2.753.536	2.839.985
8) per godimento di beni di terzi	673.598	524.061
9) per il personale		
a) salari e stipendi	594.442	535.557
b) oneri sociali	163.444	155.428
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	108.988	59.578
c) trattamento di fine rapporto	74.486	49.800
e) altri costi	34.502	9.778
Totale costi per il personale	866.874	750.563
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	81.744	229.225
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.216	66.323
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	63.528	162.902
Totale ammortamenti e svalutazioni	81.744	229.225
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	25.000
14) oneri diversi di gestione	875.925	182.983
Totale costi della produzione	5.880.916	5.347.240
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	293.207	309.376
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	262	-
Totale proventi diversi dai precedenti	262	-
Totale altri proventi finanziari	262	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.211	86.173
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.211	86.173
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.949)	(86.173)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	285.258	223.203
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	78.390	72.668
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	78.390	72.668
21) Utile (perdita) dell'esercizio	206.868	150.535

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 206.868.

Attività svolta

La società opera nella gestione di centri medici, laboratori e poliambulatori.

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.

Le società che redigono il bilancio in forma abbreviata sono esonerate dalla redazione del rendiconto finanziario (art 2435 bis comma 2 Cc).

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/ (in unità di Euro).

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge (crediti e debiti tributari tra loro compensati, contributi pubblici iscritti a riduzione del valore dell'immobilizzazione, utili e perdite su cambi indicati alla voce 17-bis del Conto Economico, imposte anticipate e differite incluse nella voce 20 del Conto Economico), sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione, come richiesto dall'art. 2423 ter, sesto comma C.C.

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 sono stati derogati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. I costi di sviluppo sono ammortizzati sistematicamente secondo la loro vita utile: nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, essi sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

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

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione 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.

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

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

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

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

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

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

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

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

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.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

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.

L'Ires e l'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

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

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti. La categoria impegni comprende sia impegni di cui è certa l'esecuzione e il relativo ammontare (ad esempio: acquisto e vendita a termine), sia impegni di cui è certa l'esecuzione ma non il relativo importo (ad esempio: contratto con clausola di revisione prezzo). L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

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.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Alla data del 31/12/2022 la società detiene una partecipazione pari all'84% del capitale sociale all'interno della società Fisiosemeria S.r.l. codice fiscale e partita iva 04795090580, con sede legale in Roma, Via Ciamarra 34.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Il totale delle Immobilizzazioni è pari ad € 853.742.

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	53.216	208.259	535.650	797.125
Valore di bilancio	53.216	208.259	535.650	797.125
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	100.267	39.184	(1.090)	138.361
Ammortamento dell'esercizio	18.216	63.528		81.744
Totale variazioni	82.051	(24.344)	(1.090)	56.617
Valore di fine esercizio				
Costo	135.267	1.212.325	534.560	1.882.152
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.028.410		1.028.410
Valore di bilancio	135.267	183.915	534.560	853.742

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
135.267	53.216	82.051

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	53.216	53.216
Valore di bilancio	53.216	53.216
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	100.267	100.267
Ammortamento dell'esercizio	18.216	18.216

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Totale variazioni	82.051	82.051
Valore di fine esercizio		
Costo	135.267	135.267
Valore di bilancio	135.267	135.267

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
183.915	208.259	(24.344)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	81.455	54.287	72.517	208.259
Valore di bilancio	81.455	54.287	72.517	208.259
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	91.980	(30.956)	(21.840)	39.184
Ammortamento dell'esercizio	63.528	-	-	63.528
Totale variazioni	28.452	(30.956)	(21.840)	(24.344)
Valore di fine esercizio				
Costo	401.960	537.821	272.544	1.212.325
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	292.053	514.490	221.867	1.028.410
Valore di bilancio	109.907	23.331	50.677	183.915

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 5 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:

contratto di leasing n. 1656623 del 05/08/2016

data scadenza 20/4/2023

costo del bene in Euro 580.000,00

contratto di leasing n. 01166096/1 del 1/3/2021

data scadenza 01/3/2025

costo del bene in Euro 120.000,00

contratto di leasing n. 03095753

durata del contratto di leasing anni 5

costo del bene in Euro 43.750

contratto di leasing n. 03097299

durata del contratto di leasing anni 6

costo del bene in Euro 26.273

contratto di leasing n. 04002203

durata del contratto di leasing anni 6

costo del bene in Euro 63.134

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	833.157
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	163.311
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	4.759

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
534.560	535.650	(1.090)

Le immobilizzazioni finanziarie sono composte per € 532.560 dalla sopracitata partecipazione all'interno della società Fisiosemeria S.r.l. codice fiscale e partita iva 04795090580, con sede legale in Roma, Via Ciamarra 34, e per € 2.000 da depositi cauzionali per utenze e locazioni.

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Rimanenze

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
14.363		14.363

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

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	14.363	14.363
Totale rimanenze	14.363	14.363

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	215.337	591.844	807.181	807.181
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	66.700	-	66.700	66.700
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	925.020	(129.000)	796.020	796.020
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	60.399	21.048	81.447	81.447
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	60.703	(3.703)	57.000	57.000
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.328.159	480.188	1.808.347	1.808.347

I crediti sono valutati al valore di presumibile realizzo. Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poichè non vi è motivo di preoccupazione per l'esegibilità degli stessi.

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	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	807.181	807.181
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	66.700	66.700
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	796.020	796.020
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	81.447	81.447
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	57.000	57.000
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.808.348	1.808.347

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.139.057	1.054.216	84.841

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	943.044	42.486	985.530
Denaro e altri valori in cassa	111.172	42.355	153.527
Totale disponibilità liquide	1.054.216	84.841	1.139.057

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
	21.064	(21.064)

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
Ratei attivi	21.064	(21.064)
Totale ratei e risconti attivi	21.064	(21.064)

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziati sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'articolo 2427, primo comma, n. 8, C.civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427 comma 1, punto 4 c.c..

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	90.000	-		90.000
Riserva legale	30.000	-		30.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	-	(1)		(1)
Totale altre riserve	-	(1)		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	387.044	-		387.044
Utile (perdita) dell'esercizio	150.535	(150.535)	206.868	206.868
Totale patrimonio netto	657.579	(150.536)	206.868	713.911

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	90.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	30.000	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D

Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	(1)	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	387.044	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	507.043	

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

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
382.841	348.262	34.579

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	348.262
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	74.486
Utilizzo nell'esercizio	39.907
Totale variazioni	34.579
Valore di fine esercizio	382.841

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

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	488.522	(100.959)	387.563	387.563
Debiti verso fornitori	1.338.657	(325.985)	1.012.672	1.012.672
Debiti tributari	181.532	(12.822)	168.710	168.710
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.137	(10.275)	23.862	23.862
Altri debiti	81.035	(34.588)	46.447	46.447

Totale debiti	2.123.883	(484.629)	1.639.254	1.639.254
----------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

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 banche	387.563	387.563
Debiti verso fornitori	1.012.672	1.012.672
Debiti tributari	168.710	168.710
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.862	23.862
Altri debiti	46.447	46.447
Debiti	1.639.254	1.639.254

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
564.503	55.840	508.663

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	55.840	38.663	94.503
Risconti passivi	-	470.000	470.000
Totale ratei e risconti passivi	55.840	508.663	564.503

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, altre informazioni

Compensi al revisore legale o società di revisione

La società da questo anno è soggetta alla revisione legale in quanto ha superato due dei limiti dimensionali di cui all'art. 2435-bis c.c.. In sede di approvazione del bilancio verrà nominato anche un revisore Unico.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha strumenti finanziari derivati.

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimonio destinato ad uno specifico affare - art. 2427 nr.20 c.c.

La società non ha costituito nessun patrimonio destinato in via esclusiva ad uno specifico affare, ai sensi della lettera a) del primo comma dell'art. 2447-bis del Codice Civile.

Finanziamento destinato ad uno specifico affare - art. 2427 nr.21 c.c.

La società non ha stipulato contratti di finanziamento di uno specifico affare ai sensi della lettera b) del primo comma dell'art. 2447-bis del Codice Civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate - art. 2427 nr. 22- bis c.c.

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate, che risultano essere rilevanti e non concluse a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale - art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.

La società non ha stipulato accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della Società ANALISYS 1980 SRL che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.).

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/06/2022	30/06/2021
B) Immobilizzazioni	8.910.959	8.898.929
C) Attivo circolante	2.796.227	2.580.543
D) Ratei e risconti attivi	129.016	26.640
Totale attivo	11.836.202	11.506.112
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	78.000	78.000
Riserve	759.617	648.998
Utile (perdita) dell'esercizio	94.443	110.619
Totale patrimonio netto	932.060	837.617
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	338.898	260.490
D) Debiti	10.129.736	10.193.843
E) Ratei e risconti passivi	435.508	214.162
Totale passivo	11.836.202	11.506.112

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/06/2022	30/06/2021
A) Valore della produzione	9.223.471	9.465.652
B) Costi della produzione	8.849.330	8.821.451
C) Proventi e oneri finanziari	(210.138)	(457.349)
Imposte sul reddito dell'esercizio	69.560	76.233
Utile (perdita) dell'esercizio	94.443	110.619

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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.

Dichiarazione di conformità del bilancio

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

La sottoscritta Maria Stella Giorlandino ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge sui libri sociali tenuti dalla società ai sensi di legge.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette da uso Registro Imprese