

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2024

ACILIA MEDICA S.R.L.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: ROMA RM VIA OTTONE
FATTIBONI 186/190

Codice fiscale: 14258631002

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	22

ACILIA MEDICA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VIA OTTONE FATTIBONI 186/190 00126 ROMA (RM)
Codice Fiscale	14258631002
Numero Rea	RM 1507812
P.I.	14258631002
Capitale Sociale Euro	10.000
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Attività di laboratorio medico (86.91.02)
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

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	240.707	252.748
II - Immobilizzazioni materiali	110.394	132.063
Totale immobilizzazioni (B)	351.101	384.811
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	700	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.550	42.926
imposte anticipate	1.074	1.074
Totale crediti	67.624	44.000
IV - Disponibilità liquide	12.329	13.143
Totale attivo circolante (C)	80.653	57.143
D) Ratei e risconti	5.547	6.836
Totale attivo	437.301	448.790
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
VI - Altre riserve	154.344	323.515
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(137.586)	(189.170)
Totale patrimonio netto	26.758	144.345
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.125	714
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	389.017	274.993
Totale debiti	389.017	274.993
E) Ratei e risconti	19.401	28.738
Totale passivo	437.301	448.790

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	227.507	139.319
5) altri ricavi e proventi		
altri	35.744	21.946
Totale altri ricavi e proventi	35.744	21.946
Totale valore della produzione	263.251	161.265
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	21.990	5.578
7) per servizi	206.760	187.192
8) per godimento di beni di terzi	99.746	77.276
9) per il personale		
a) salari e stipendi	27.552	6.146
b) oneri sociali	7.917	1.795
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.412	31.865
c) trattamento di fine rapporto	1.412	344
e) altri costi	-	31.521
Totale costi per il personale	36.881	39.806
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	33.710	31.180
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.041	12.285
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.669	18.895
Totale ammortamenti e svalutazioni	33.710	31.180
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(700)	-
14) oneri diversi di gestione	2.450	9.020
Totale costi della produzione	400.837	350.052
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(137.586)	(188.787)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	383
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	383
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-	(383)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(137.586)	(189.170)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(137.586)	(189.170)

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 una perdita d'esercizio pari a Euro (137.586).

Tale perdita è stata ripianata con la rinuncia al finanziamento soci del socio Analisys 1980 S.r.l., che ha consentito pertanto alla società e all'assemblea dei soci di non ricadere nelle prescrizioni previste dall'art.2482 ter del c.c. e di conseguenza alla ricostituzione del capitale sociale.

Attività svolta

La società opera nel settore della Diagnostica e dell'attività poliambulatoriale. Il core business di riferimento è soprattutto incentrato sugli aspetti delle analisi di base e sull'attività di poliambulatorio specialistico.

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 31/12/2024 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.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi in conto impianti erogati dallo Stato sono stati rilevati, in conformità con l'OIC 16 par.87, in quanto acquisiti sostanzialmente in via definitiva.

In particolare sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e, pertanto, rilevati nella voce del conto economico "A5 altri ricavi e proventi" e rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

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.

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).

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 31/12/2024 la società non detiene partecipazioni in altre società.

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 € 351.101.

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	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	267.033	159.018	426.051
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.285	26.955	41.240
Valore di bilancio	252.748	132.063	384.811
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	(1)	-
Ammortamento dell'esercizio	12.041	21.669	33.710
Totale variazioni	(12.041)	(21.669)	(33.710)
Valore di fine esercizio			
Costo	267.033	159.018	426.051
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.326	48.624	74.950
Valore di bilancio	240.707	110.394	351.101

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
240.707	252.748	(12.041)

v.2.14.2

ACILIA MEDICA SRL

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.509	11.224	-	-	254.301	267.033
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	377	4.490	-	-	9.419	14.285
Valore di bilancio	1.132	6.734	-	-	244.882	252.748
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	(378)	(2.244)	2.245	377	-	-
Ammortamento dell'esercizio	-	-	2.245	377	9.419	12.041
Totale variazioni	(378)	(2.244)	-	-	(9.419)	(12.041)
Valore di fine esercizio						
Costo	1.508	11.224	-	-	254.300	267.033
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	754	6.734	-	-	18.837	26.326
Valore di bilancio	754	4.490	-	-	235.463	240.707

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
110.394	132.063	(21.669)

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	43.300	115.718	159.018
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.706	24.248	26.955

v.2.14.2

ACILIA MEDICA SRL

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	40.594	91.470	132.063
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	(5.413)	5.412	(1)
Ammortamento dell'esercizio	-	21.669	21.669
Totale variazioni	(5.413)	(16.257)	(21.669)
Valore di fine esercizio			
Costo	43.300	115.718	159.018
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.119	40.505	48.624
Valore di bilancio	35.181	75.213	110.394

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 2 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. 1205293/1 del 01/08/2023
durata del contratto di leasing anni 4
costo del bene in Euro 65.000,00

contratto di leasing n. 1189256/1 del 1/09/2022
durata del contratto di leasing anni 3
costo del bene in Euro 49.000,00

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	114.000
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	14.250
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	50.390
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	4.072

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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
700		700

v.2.14.2

ACILIA MEDICA SRL

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	700	700
Totale rimanenze	700	700

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	2.702	2.154	4.856	4.856
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	40.224	21.470	61.694	61.694
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.074	-	1.074	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	44.000	23.624	67.624	66.550

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

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	4.856	4.856
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	61.694	61.694
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.074	1.074
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	67.624	67.624

Disponibilità liquide

v.2.14.2

ACILIA MEDICA SRL

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
12.329	13.143	(814)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	7.555	(6.852)	703
Denaro e altri valori in cassa	5.588	6.038	11.626
Totale disponibilità liquide	13.143	(814)	12.329

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
5.547	6.836	(1.289)

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	6.836	(1.289)	5.547
Totale ratei e risconti attivi	6.836	(1.289)	5.547

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziati sono stati interamente spesati 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	10.000		-		10.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	323.515		(169.171)		154.344
Totale altre riserve	323.515		(169.171)		154.344
Utile (perdita) dell'esercizio	(189.170)		189.170	(137.586)	(137.586)
Totale patrimonio netto	144.345		19.999	(137.586)	26.758

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	10.000	B
Altre riserve		
Varie altre riserve	154.344	
Totale altre riserve	154.344	
Totale	164.344	

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

v.2.14.2

ACILIA MEDICA SRL

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
2.125	714	1.411

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	714
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.412
Utilizzo nell'esercizio	1
Totale variazioni	1.411
Valore di fine esercizio	2.125

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	108.138	58.500	166.638	166.638
Debiti verso fornitori	159.414	55.951	215.365	215.365
Debiti tributari	2.227	479	2.706	2.706
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	880	780	1.660	1.660
Altri debiti	4.336	(1.688)	2.648	2.648
Totale debiti	274.993	114.024	389.017	389.017

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 soci per finanziamenti	166.638	166.638

v.2.14.2

ACILIA MEDICA SRL

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	215.365	215.365
Debiti tributari	2.706	2.706
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.660	1.660
Altri debiti	2.648	2.648
Debiti	389.017	389.017

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
19.401	28.738	(9.337)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	631	1.741	2.372
Risconti passivi	28.107	(11.078)	17.029
Totale ratei e risconti passivi	28.738	(9.337)	19.401

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

Nei risconti passivi, la variazione dell'esercizio pari ad € 11.078 si riferisce alla quota di contributi in conto impianti per investimenti in beni strumentali di competenza dell'esercizio.

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

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Compensi al revisore legale o società di revisione

La società non è soggetta alla revisione legale, in quanto non ha superato due dei limiti dimensionali di cui all'art. 2435-bis c.c., non è tenuta alla redazione del bilancio consolidato e non controlla nessuna società soggetta a revisione legale.

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	30/06/2024	30/06/2023
B) Immobilizzazioni	10.348.507	10.082.924
C) Attivo circolante	1.742.154	1.658.599
D) Ratei e risconti attivi	126.763	109.977
Totale attivo	12.217.424	11.851.500
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	400.000	78.000
Riserve	817.685	854.060
Utile (perdita) dell'esercizio	180.883	285.625
Totale patrimonio netto	1.398.568	1.217.685
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	406.514	361.505
D) Debiti	10.033.829	9.828.651
E) Ratei e risconti passivi	378.513	443.659
Totale passivo	12.217.424	11.851.500

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/06/2024	30/06/2023
A) Valore della produzione	9.533.434	9.043.156
B) Costi della produzione	9.050.212	8.546.140
C) Proventi e oneri finanziari	(222.171)	(130.932)
Imposte sul reddito dell'esercizio	80.168	80.459
Utile (perdita) dell'esercizio	180.883	285.625

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che la società ha iscritto a conto economico, con il criterio di contabilizzazione indiretto, la quota di competenza del credito di imposta investimenti in beni materiali per complessivi € 11.078.

S

Nota integrativa, parte finale

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.

Il sottoscritto Carlo De Martino 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.