

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2025

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	24

ACILIA MEDICA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2025

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

v.2.14.5

ACILIA MEDICA SRL

Stato patrimoniale

	31-12-2025	31-12-2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	228.667	240.707
II - Immobilizzazioni materiali	88.724	110.394
Totale immobilizzazioni (B)	317.391	351.101
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	2.200	700
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	45.087	66.550
imposte anticipate	1.074	1.074
Totale crediti	46.161	67.624
IV - Disponibilità liquide	22.643	12.329
Totale attivo circolante (C)	71.004	80.653
D) Ratei e risconti	8.082	5.547
Totale attivo	396.477	437.301
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
VI - Altre riserve	136.488	154.344
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(136.403)	(137.586)
Totale patrimonio netto	10.085	26.758
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.697	2.125
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	368.698	389.017
Totale debiti	368.698	389.017
E) Ratei e risconti	12.997	19.401
Totale passivo	396.477	437.301

v.2.14.5

ACILIA MEDICA SRL

Conto economico

	31-12-2025	31-12-2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	301.064	227.507
5) altri ricavi e proventi		
altri	37.427	35.744
Totale altri ricavi e proventi	37.427	35.744
Totale valore della produzione	338.491	263.251
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	17.884	21.990
7) per servizi	271.239	206.760
8) per godimento di beni di terzi	90.477	99.746
9) per il personale		
a) salari e stipendi	40.999	27.552
b) oneri sociali	13.598	7.917
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.579	1.412
c) trattamento di fine rapporto	2.579	1.412
Totale costi per il personale	57.176	36.881
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	33.710	33.710
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.041	12.041
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.669	21.669
Totale ammortamenti e svalutazioni	33.710	33.710
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.500)	(700)
14) oneri diversi di gestione	5.903	2.450
Totale costi della produzione	474.889	400.837
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(136.398)	(137.586)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	5	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5)	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(136.403)	(137.586)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(136.403)	(137.586)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2025

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 (136.403).

Tale perdita è stata ripianata con la rinuncia al finanziamento soci del socio Anisys 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 31/12/2025 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 migliori 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 31/12/2025 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 € 317.391.

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)	26.326	48.624	74.950
Valore di bilancio	240.707	110.394	351.101
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	1	(1)	-
Ammortamento dell'esercizio	12.041	21.669	33.710
Totale variazioni	(12.040)	(21.670)	(33.710)
Valore di fine esercizio			
Costo	267.033	159.018	426.051
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	38.366	70.294	108.660
Valore di bilancio	228.667	88.724	317.391

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
228.667	240.707	(12.040)

v.2.14.5

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	1.508	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
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	(377)	(2.245)	11.663	377	(9.418)	1
Ammortamento dell'esercizio	-	-	11.663	377	-	12.041
Totale variazioni	(377)	(2.245)	-	-	(9.418)	(12.040)
Valore di fine esercizio						
Costo	1.509	11.224	-	-	254.300	267.033
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.132	8.979	-	-	28.255	38.366
Valore di bilancio	377	2.245	-	-	226.045	228.667

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
88.724	110.394	(21.670)

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	43.300	-	115.718	159.018

v.2.14.5

ACILIA MEDICA SRL

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.119	-	40.505	48.624
Valore di bilancio	35.181	-	75.213	110.394
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	(5.412)	755	4.657	(1)
Ammortamento dell'esercizio	-	-	21.669	21.669
Totale variazioni	(5.412)	755	(17.012)	(21.670)
Valore di fine esercizio				
Costo	43.300	1.098	114.620	159.018
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.531	343	56.419	70.294
Valore di bilancio	29.769	755	58.201	88.724

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	7.125
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	25.502
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	1.742

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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
2.200	700	1.500

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	700	1.500	2.200
Totale rimanenze	700	1.500	2.200

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	4.856	1.948	6.804	6.804
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	61.694	(26.184)	35.510	35.510
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.074	-	1.074	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	2.773	2.773	2.773
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	67.624	(21.463)	46.161	45.087

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 31/12/2025 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	6.804	6.804
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	35.510	35.510
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.074	1.074
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.773	2.773
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	46.161	46.161

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
22.643	12.329	10.314

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	703	2.847	3.550
Denaro e altri valori in cassa	11.626	7.467	19.093
Totale disponibilità liquide	12.329	10.314	22.643

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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
8.082	5.547	2.535

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 31/12/2025, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	5.547	2.535	8.082
Totale ratei e risconti attivi	5.547	2.535	8.082

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	10.000	-		10.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	154.344	(17.856)		136.488
Totale altre riserve	154.344	(17.856)		136.488
Utile (perdita) dell'esercizio	(137.586)	137.586	(136.403)	(136.403)
Totale patrimonio netto	26.758	119.730	(136.403)	10.085

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
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	-	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

v.2.14.5

ACILIA MEDICA SRL

	Importo	Possibilità di utilizzazione
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	136.488	
Totale altre riserve	136.488	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	146.488	

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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
4.697	2.125	2.572

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.125
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.579
Utilizzo nell'esercizio	7
Totale variazioni	2.572
Valore di fine esercizio	4.697

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2025 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	166.638	(4.230)	162.408	162.408
Debiti verso fornitori	215.365	(35.457)	179.908	179.908
Debiti tributari	2.706	2.250	4.956	4.956
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.660	788	2.448	2.448
Altri debiti	2.648	16.330	18.978	18.978
Totale debiti	389.017	(20.319)	368.698	368.698

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2025 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	162.408	162.408
Debiti verso fornitori	179.908	179.908
Debiti tributari	4.956	4.956
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.448	2.448
Altri debiti	18.978	18.978
Debiti	368.698	368.698

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
12.997	19.401	(6.404)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	2.372	2.497	4.869
Risconti passivi	17.029	(8.901)	8.128
Totale ratei e risconti passivi	19.401	(6.404)	12.997

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

Nei risconti passivi, la variazione dell'esercizio pari ad € 8.901, 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 31/12/2025, 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	30/06/2025	30/06/2024
B) Immobilizzazioni	10.396.707	10.348.507
C) Attivo circolante	1.751.435	1.742.154
D) Ratei e risconti attivi	65.886	126.763
Totale attivo	12.214.028	12.217.424
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	400.000	400.000
Riserve	998.566	817.685
Utile (perdita) dell'esercizio	281.717	180.883
Totale patrimonio netto	1.680.283	1.398.568
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	352.659	406.514
D) Debiti	9.806.134	10.033.829
E) Ratei e risconti passivi	374.952	378.513
Totale passivo	12.214.028	12.217.424

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/06/2025	30/06/2024
A) Valore della produzione	9.290.015	9.533.434
B) Costi della produzione	8.659.466	9.050.212
C) Proventi e oneri finanziari	(202.470)	(222.171)
Imposte sul reddito dell'esercizio	146.362	80.168
Utile (perdita) dell'esercizio	281.717	180.883

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 € 8.901.

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.