

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2025

**POLIAMBULATORIO CAVE
SRL**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: ROMA RM VIA DELLE CAVE, 82

Codice fiscale: 05094140588

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Impresa in fase di aggiornamento

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	25
Capitolo 3 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	28

POLIAMBULATORIO CAVE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2025

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)	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

	31-12-2025	31-12-2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	449.888	139.504
II - Immobilizzazioni materiali	675.848	456.302
III - Immobilizzazioni finanziarie	688.778	687.560
Totale immobilizzazioni (B)	1.814.514	1.283.366
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	9.500	11.500
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.909.645	2.118.969
esigibili oltre l'esercizio successivo	118.666	-
Totale crediti	2.028.311	2.118.969
IV - Disponibilità liquide	455.931	916.051
Totale attivo circolante (C)	2.493.742	3.046.520
D) Ratei e risconti	168.951	65.540
Totale attivo	4.477.207	4.395.426
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	116.056	51.390
Totale patrimonio netto	623.099	558.434
B) Fondi per rischi e oneri	1.085.000	1.085.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	334.361	311.828
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.626.813	1.814.268
Totale debiti	1.626.813	1.814.268
E) Ratei e risconti	807.934	625.896
Totale passivo	4.477.207	4.395.426

v.2.14.5

POLIAMBULATORIO CAVE SRL

Conto economico

	31-12-2025	31-12-2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.333.316	6.949.343
5) altri ricavi e proventi		
altri	117.850	162.754
Totale altri ricavi e proventi	117.850	162.754
Totale valore della produzione	7.451.166	7.112.097
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	701.001	924.417
7) per servizi	3.784.497	3.413.012
8) per godimento di beni di terzi	693.244	653.304
9) per il personale		
a) salari e stipendi	723.721	692.999
b) oneri sociali	228.039	209.091
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	53.854	266.504
c) trattamento di fine rapporto	53.854	50.832
e) altri costi	-	215.672
Totale costi per il personale	1.005.614	1.168.594
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	162.790	129.021
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	48.187	45.326
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	114.603	83.695
Totale ammortamenti e svalutazioni	162.790	129.021
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.000	1.500
14) oneri diversi di gestione	881.880	696.260
Totale costi della produzione	7.231.026	6.986.108
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	220.140	125.989
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10.317	14.465
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.317	14.465
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(10.317)	(14.465)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	209.823	111.524
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	93.767	60.134
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	93.767	60.134
21) Utile (perdita) dell'esercizio	116.056	51.390

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 un utile d'esercizio pari a Euro 116.056.

Attività svolta

La società opera nella gestione di centri medici, laboratori di analisi cliniche, poliambulatori, ambulatorio chirurgico, fisioterapia e Diagnostica per Immagini.

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 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.

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

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 31/12/2025 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 G. Ciamarra 34;
- una partecipazione pari al 9% del capitale sociale all'interno della società Biolevi Sair Servizi Sanitari S.r.l. codice fiscale e partita iva 04977641002 con sede legale in Roma, Via Nomentana 523.

v.2.14.5

POLIAMBULATORIO CAVE SRL

- una partecipazione pari al 30% del capitale sociale all'interno della società Aesthetic & Wellness S.r.l. codice fiscale e partita iva 17780861005 con sede legale in Roma, Via Antonino Lo Surdo 20.

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 € 1.814.514.

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	139.504	1.143.464	687.560	1.970.528
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	687.162		687.162
Valore di bilancio	139.504	456.302	687.560	1.283.366
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	358.571	334.149	1.218	693.938
Ammortamento dell'esercizio	48.187	114.603		162.790
Totale variazioni	310.384	219.546	1.218	531.148
Valore di fine esercizio				
Costo	449.888	1.454.759	688.778	2.593.425
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	778.911		778.911
Valore di bilancio	449.888	675.848	688.778	1.814.514

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
449.888	139.504	310.384

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	139.504	139.504
Valore di bilancio	139.504	139.504
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	358.571	358.571
Ammortamento dell'esercizio	48.187	48.187
Totale variazioni	310.384	310.384
Valore di fine esercizio		
Costo	449.888	449.888
Valore di bilancio	449.888	449.888

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
675.848	456.302	219.546

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

v.2.14.5

POLIAMBULATORIO CAVE SRL

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	-	432.485	508.599	202.380	1.143.464
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	156.694	370.144	160.324	687.162
Valore di bilancio	-	275.791	138.455	42.056	456.302
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	179.450	68.436	96.175	(9.911)	334.149
Ammortamento dell'esercizio	-	114.603	-	-	114.603
Totale variazioni	179.450	(46.167)	96.175	(9.911)	219.546
Valore di fine esercizio					
Costo	185.000	430.412	634.156	205.192	1.454.759
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.550	200.788	399.526	173.047	778.911
Valore di bilancio	179.450	229.624	234.630	32.145	675.848

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 6 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. 01166096/1 del 1/3/2021
data scadenza 01/3/2025
costo del bene in Euro 120.000,00

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

contratto di leasing n. 1189189/1
durata del contratto di leasing anni 5
costo del bene in Euro 70.000

contratto di leasing n. 1212469/1 del 01/04/2024
data scadenza 01/04/2029
costo del bene in Euro 480.000,00

contratto di leasing n. 1234275/1 del 01/12/2025
data scadenza 01/12/2029
costo del bene in Euro 890.000,00

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	1.649.408
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	155.001

v.2.14.5

POLIAMBULATORIO CAVE SRL

	Importo
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	1.103.238
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	20.815

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
688.778	687.560	1.218

Le immobilizzazioni finanziarie sono composte per € 685.560 dalle sopracitate partecipazioni all'interno delle società:

- Fisiosemeria S.r.l. codice fiscale e partita iva 04795090580, con sede legale in Roma, Via G. Ciamarra 34 - pari ad € 532.560;
- Biolevi Sair Servizi Sanitari S.r.l. codice fiscale e partita iva 04977641002 con sede legale in Roma, Via Nomentana 523 - pari ad € 150.000;
- Aesthetic & Wellness S.r.l. codice fiscale e partita iva 17780861005 con sede legale in Roma, Via Antonino Lo Surdo 20 - pari ad € 3.000;

e per € 3.218 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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
9.500	11.500	(2.000)

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	11.500	(2.000)	9.500
Totale rimanenze	11.500	(2.000)	9.500

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.146.215	35.144	1.181.359	1.181.359	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	796.448	(239.780)	556.668	556.668	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	69.306	182.584	251.890	133.224	118.666
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	107.000	(68.606)	38.394	38.394	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.118.969	(90.658)	2.028.311	1.909.645	118.666

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 31/12/2025 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	1.181.359	1.181.359
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	556.668	556.668
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	251.890	251.890
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	38.394	38.394
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.028.311	2.028.311

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
455.931	916.051	(460.120)

v.2.14.5

POLIAMBULATORIO CAVE SRL

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	817.709	(433.952)	383.757
Assegni	10.200	-	10.200
Denaro e altri valori in cassa	88.142	(26.168)	61.974
Totale disponibilità liquide	916.051	(460.120)	455.931

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
168.951	65.540	103.411

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	65.540	103.411	168.951
Totale ratei e risconti attivi	65.540	103.411	168.951

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	51.390	(51.390)	116.056	116.056
Totale patrimonio netto	558.434	(51.391)	116.056	623.099

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 sovrapprezzo 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

v.2.14.5

POLIAMBULATORIO CAVE SRL

	Importo	Possibilità di utilizzazione
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

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
334.361	311.828	22.533

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	311.828
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	53.854
Utilizzo nell'esercizio	31.321
Totale variazioni	22.533
Valore di fine esercizio	334.361

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 banche	181.670	43.793	225.463	225.463
Debiti verso fornitori	1.377.205	(309.899)	1.067.306	1.067.306
Debiti verso imprese controllate	2.250	-	2.250	2.250
Debiti tributari	168.855	77.335	246.190	246.190
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.917	494	35.411	35.411
Altri debiti	49.372	821	50.193	50.193
Totale debiti	1.814.268	(187.455)	1.626.813	1.626.813

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 banche	225.463	225.463
Debiti verso fornitori	1.067.306	1.067.306
Debiti verso imprese controllate	2.250	2.250
Debiti tributari	246.190	246.190
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.411	35.411
Altri debiti	50.193	50.193
Debiti	1.626.813	1.626.813

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
807.934	625.896	182.038

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	132.465	12.858	145.323
Risconti passivi	493.431	169.179	662.610
Totale ratei e risconti passivi	625.896	182.038	807.934

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

La variazione dell'esercizio relativa ai risconti passivi per investimenti 4.0, pari a € **169.179,17**, è riconducibile alla rilevazione di € **5.113,00**, riferiti alla quota di contributi in conto impianti relativa agli investimenti in beni strumentali di competenza dell'esercizio, e di € **174.292,00**, riferiti alla quota di contributi in conto impianti relativa agli investimenti in beni strumentali 4.0 effettuati nell'anno d'imposta 2025, la cui competenza economica è imputabile agli esercizi successivi.

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 è soggetta alla revisione legale in quanto ha superato due dei limiti dimensionali di cui all'art. 2435-bis c.c..

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

v.2.14.5

POLIAMBULATORIO CAVE SRL

Utile (perdita) dell'esercizio	281.717	180.883
--------------------------------	---------	---------

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, si segnala che non sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Per mera informazione 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 € 8.821.

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.

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