VILLA MARIA PIA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2025

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEL FORTE TRIONFALE, 36, 00100 ROMA (RM)
Codice Fiscale	08161070589
Numero Rea	RM 645055
P.I.	01975541002
Capitale Sociale Euro	41.600 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	872000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2025	31-12-2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	159	2.019
II - Immobilizzazioni materiali	4.097.552	4.259.962
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.000.000	1.000.000
Totale immobilizzazioni (B)	5.097.711	5.261.981
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	14.800	2.296
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	807.378	518.343
esigibili oltre l'esercizio successivo	347.014	364.248
imposte anticipate	247.192	247.192
Totale crediti	1.401.584	1.129.783
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	497.200	490.000
IV - Disponibilità liquide	363.053	882.815
Totale attivo circolante (C)	2.276.637	2.504.894
D) Ratei e risconti	35.735	41.293
Totale attivo	7.410.083	7.808.168
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	41.600	41.600
III - Riserve di rivalutazione	6.175.079	-
IV - Riserva legale	8.320	8.320
VI - Altre riserve	2	6.175.078
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	32.398	395.470
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(253.943)	(363.072)
Totale patrimonio netto	6.003.456	6.257.396
B) Fondi per rischi e oneri	8.106	8.106
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	653.260	657.806
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	511.239	464.626
esigibili oltre l'esercizio successivo	234.022	420.234
Totale debiti	745.261	884.860
Totale passivo	7.410.083	7.808.168

Conto economico

	31-12-2025	31-12-2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.393.939	3.254.435
5) altri ricavi e proventi		
altri	58.453	85.965
Totale altri ricavi e proventi	58.453	85.965
Totale valore della produzione	3.452.392	3.340.400
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	159.272	142.045
7) per servizi	1.325.706	1.301.004
8) per godimento di beni di terzi	59.688	111.066
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.120.025	1.095.378
b) oneri sociali	352.798	343.703
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	93.387	90.856
c) trattamento di fine rapporto	88.550	86.019
d) trattamento di quiescenza e simili	4.837	4.837
Totale costi per il personale	1.566.210	1.529.937
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	312.130	302.854
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	140	122
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	311.990	302.732
Totale ammortamenti e svalutazioni	312.130	302.854
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(14.800)	-
14) oneri diversi di gestione	291.249	271.716
Totale costi della produzione	3.699.455	3.658.622
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(247.063)	(318.222)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	47	295
Totale proventi diversi dai precedenti	47	295
Totale altri proventi finanziari	47	295
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	3.034	26.740
altri	3.627	17.363
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.661	44.103
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.614)	(43.808)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(253.677)	(362.030)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	266	-
imposte relative a esercizi precedenti	-	1.042
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	266	1.042
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(253.943)	(363.072)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2025	31-12-2024
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(253.943)	(363.072)
Imposte sul reddito	266	1.042
Interessi passivi/(attivi)	546	(9.672)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(253.131)	(371.702)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	93.387	90.856
Ammortamenti delle immobilizzazioni	312.130	302.854
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	6.175.079	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	6.580.596	393.710
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	6.327.465	22.008
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(14.800)	(2.296)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.028.102)	(746.981)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	245.040	226.805
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(35.735)	(41.293)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(97.583)	(146.616)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(931.180)	(710.381)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	5.396.285	(688.373)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(546)	9.672
(Imposte sul reddito pagate)	(266)	(1.042)
(Utilizzo dei fondi)	567.979	575.056
Totale altre rettifiche	567.167	583.656
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.963.452	(104.687)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(4.409.542)	(4.562.694)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(299)	(2.141)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1.000.000)	(1.000.000)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(497.200)	(490.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(5.907.041)	(6.054.835)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	7.569	5.117
Accensione finanziamenti	216.753	416.752
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	41.600	41.600
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	40.720	6.578.868
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	306.642	7.042.337
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	363.053	882.815

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	358.691	871.092
Assegni	-	3.202
Danaro e valori in cassa	4.362	8.521
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	363.053	882.815

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

Nota integrativa, parte iniziale

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al **31/12/2025**. Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.
Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
Il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quello previsto dagli art. 2424 e 2425 del Codice Civile.
La Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.
Vengono inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, pertanto, come consentito dall'art. 2435-bis del Codice Civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.
In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota Integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3' comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.
Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423-bis comma 2 del Codice Civile.
Il Bilancio d'esercizio, come la Nota Integrativa, sono redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota Integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono direttamente desunti.
Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del Codice Civile.
Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.
Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del propetto di bilancio.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività.
Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data la prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.
Nella redazione del Bilancio di Esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non vi sono stati cambiamenti dei principi contabili seguiti.

Correzione di errori rilevanti

Non si è proceduto a nessuna correzione di errori rilevanti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non si rilevano problematiche di comparabilità e di adattamento rispetto ai precedenti esercizi.

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione applicati

Redazione del Bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.
In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota Integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3' comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.
Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423-bis comma 2 del Codice Civile.
Il Bilancio d'esercizio, come la Nota Integrativa, sono redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota Integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono direttamente desunti.
Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del Codice Civile.
Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.
Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del propetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità.
Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.
Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

- CRITERI DI VALUTAZIONE PIU' SIGNIFICATIVI ADOTTATI

I . Nella redazione del bilancio sono stati rispettati i seguenti principi generali di valutazione :
- la valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva di continuazione dell’attività aziendale ;
- sono stati indicati esclusivamente i risultati economici alla data di chiusura dell’esercizio ;
- si è tenuto conto esclusivamente dei proventi ed oneri di competenza, prescindendo dalla data di incasso e pagamento ;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza, anche se conosciuti dopo la chiusura dell’esercizio ;
- la valutazione degli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci è stata effettuata separatamente.

In particolare i criteri di valutazione adottati sono i seguenti :
1 - **Le immobilizzazioni immateriali e materiali** sono iscritte al costo di acquisto, inclusivo degli oneri accessori e al netto delle quote di ammortamento dell’esercizio ed ammortizzate sistematicamente.
In sintesi le aliquote utilizzate sono state le seguenti:
- Fabbricati 3%
- Autovetture 25%

- Mobili e arredi 10%
- Computer 20%
- Macchine elettromeccaniche.ed elettroniche. 20%
- Impianto elettrico 8%
- Impianto di condizionamento 8%

tutte ridotte del 50% per i beni acquistati nell'esercizio.

Si precisa, inoltre, che non figurano immobilizzazioni per le quali si è derogato, ai sensi dell'ultimo comma dell'art. 2423 bis c.c., ai criteri legali di valutazione ad eccezione della rivalutazione degli immobili strumentali effettuata dalla società nel corso dell'esercizio 2008 in base al D.L.n.185 del 28 novembre 2008, convertito con modificazioni con la legge 28 gennaio 2009 n.2. La società si è avvalsa della facoltà prevista dal D.L.185/08, rivalutando i beni immobili come risulta da prospetto sotto riportato. La rivalutazione è stata determinata avendo riguardo al valore di mercato dei beni in funzionamento .

Attestiamo che il valore netto dei beni rivalutati, risultante dal bilancio in commento, non eccede quello che è loro fondatamente attribuibile in relazione alla capacità produttiva e alla possibilità di utilizzazione nell'impresa .

2 - I crediti esposti nell'attivo circolante sono principalmente sorti a fronte di transazioni commerciali effettuate con clienti terzi. L'esposizione in bilancio è stata effettuata al presumibile valore di realizzo, il quale è stato stimato specificatamente per ciascuna posizione.

3 - Le disponibilità liquide sono state indicate al valore nominale.

4 - I ratei e risconti attivi hanno determinato l'imputazione al conto economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza. L'entità della quota è stata determinata proporzionalmente, in base a criteri temporali.

5 - Il patrimonio netto rappresenta la differenza tra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo. Il capitale sociale e le riserve sono state iscritte al valore nominale.

6 - Il T.F.R. (trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato) riflette l'effettivo debito esistente alla data di chiusura del bilancio nei confronti di tutti i lavoratori dipendenti calcolato a norma dell'art. 2120 c.c. e a quanto prescritto dalla legislazione e dagli accordi contrattuali vigenti in materia del lavoro.

7 - I debiti sono stati valutati e iscritti nello stato patrimoniale in base al loro valore nominale.

8 -I costi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Altre informazioni

Informativa sull'andamento aziendale

Il bilancio chiuso al **31/12/2025** evidenzia una perdita di **€ 253.943=** al netto di imposte dell'esercizio pari a **€ 266=**.

Nel corso dell'esercizio nonostante ci sia stata una discreta ripresa dei ricavi, ci sono stati una serie di costi non preventivati che hanno influito sul risultato operativo.

Valutazione poste in valuta

La società non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Nota integrativa abbreviata, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali.
Si è proceduto con la redazione della Nota Integrativa Abbreviata, così come previsto dall'art.2435 - bis per le piccole imprese che non abbiano superato due dei parametri previsti di seguito sottoriportati per comodità.
Attivo superiore ad **€ 5.500.000= ,** Ricavi superiori a **€ 11.000.000=,** e numero medio dei dipendenti non superiore a **50** unità**.**

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non esistono crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

Immobilizzazioni

Per quanto riguarda questa voce, si è proceduto applicando i criteri già seguiti negli esercizi precedenti e in particolar modo ci si è attenuti al principio contabile **OIC 16** per una più precisa valutazione dei cespiti in carico.

Movimenti delle immobilizzazioni

La voce Immobilizzazioni, riporta un totale al 31 dicembre 2025 pari ad **€ 5.097.711=, e** nel corso dell'esercizio 2025 ha subito le seguenti variazioni così come riportate nella Tabella sottostante.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.019	9.124.986	-	9.127.005
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	4.865.024		4.865.024
Valore di bilancio	2.019	4.259.962	1.000.000	5.261.981
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	311.990		311.990
Altre variazioni	(1.860)	152.728	-	150.868
Totale variazioni	(1.860)	(159.262)	-	(161.122)
Valore di fine esercizio				
Costo	159	9.277.714	-	9.277.873
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	5.180.162		5.180.162
Valore di bilancio	159	4.097.552	1.000.000	5.097.711

Immobilizzazioni immateriali

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.
Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n.3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile **OIC 10**, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La voce è relativa all’acquisto avvenuto nel tempo, di programmi software per la gestione dei ricoveri e della rilevazione presenze dei dipendenti della nostra struttura, la cui movimentazione risulta come riportato nella tabella che segue.

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.860	159	2.019
Valore di bilancio	1.860	159	2.019
Variazioni nell'esercizio			
Altre variazioni	(1.860)	-	(1.860)
Totale variazioni	(1.860)	-	(1.860)
Valore di fine esercizio			
Costo	-	159	159
Valore di bilancio	-	159	159

Le Immobilizzazioni Immateriali, pertanto, si riferiscono al costo delle Altre Immobilizzazioni Immateriali (**voce B I. 4**) e includono altre concessioni, licenze, marchi e diritti simili per **€ 159=,** risultano **al 31 dicembre 2025** pari a **€ 159=**.
Come evidenziato nella Tabella precedente, alla data del **31 dicembre 2025**, le Immobilizzazioni Immateriali risultano decrementate rispetto all'esercizio 2024 per un importo di **€ 1.860=.**

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale al costo di acquisto e/o produzione.
Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.
L'ammortamento è stato operato applicando i coefficienti di ammortamento fiscale previsti per il gruppo di appartenza della società in quanto si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile dei beni.
Si evidenzia che su tali beni non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n.3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 10, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore.
Le categorie dei beni di proprietà della società sono quelle sotto elencate e le aliquote applicate per gli ammortamenti annuali sono mantenuti uniformi nel tempo.
In sintesi le aliquote utilizzate sono state le seguenti:
- Edifici 3,00 %
- Attrezzatura specifica 12,50 %
- Attrezzatura generica 25,00 %
- Autovetture 25,00 %
- Mobili e arredi 10,00 %
- Computer 20,00 %
- Macchine elettroniche e elettriche 20,00 %
- Impianto elettrico 8,00 %
- Impianto di condizionamento 8,00 %

Le su riportate percentuali, sono ridotte del 50% per i beni acquistati nell’esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La classe “ Immobilizzazioni Materiali “ accoglie i beni di proprietà dell’azienda al 31 dicembre 2025.
Il valore di **€ 4.097.552=** rileva un decremento rispetto al precedente esercizio di **€ 162.410=,** ed è esposto al netto dei fondi di ammortamento.
Le variazioni nella consistenza delle voci intervenute nel corso dell’esercizio sono così ripartite:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	7.800.225	551.940	501.083	271.738	9.124.986
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.868.883	368.818	421.538	205.785	4.865.024
Valore di bilancio	3.931.342	183.122	79.545	65.953	4.259.962

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	232.668	39.240	30.417	12.813	311.990
Altre variazioni	-	84.634	33.468	34.626	152.728
Totale variazioni	(232.668)	45.394	3.051	21.813	(159.262)
Valore di fine esercizio					
Costo	7.800.225	636.574	534.551	306.364	9.277.714
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.101.551	408.058	451.955	218.598	5.180.162
Valore di bilancio	3.698.674	228.516	82.596	87.766	4.097.552

Al fine di esplicitare i valori di bilancio delle immobilizzazioni materiali si rappresenta che:
- **Terreni e Fabbricati** costo storico **€ 7.800.225=**, valore fondo d'ammortamento **€ 4.101.551=**, valore di bilancio **€ 3.698.674=** (valore dell'esercizio 2024 pari ad **€ 3.931.342=**), si evince pertanto una variazione in diminuzione pari ad **€ 232.668=** rispetto al precedente esercizio**;**
- **Impianti e macchinari** costo storico **€ 636.574=**, valore fondo d'ammortamento **€ 408.058=**, valore di bilancio **€ 228.516=** (valore dell'esercizio 2024 pari ad **€ 183.122=**) si evince pertanto una variazione in aumento pari ad **euro 45.394=** rispetto al precedente esercizio;
- **Attrezzature industriali e commerciali** costo storico **€ 534.551=**, valore fondo d'ammortamento **€ 451.956=**, valore di bilancio **€ 82.596=** (valore dell'esercizio 2024 pari ad **€ 79.545=**) si evince pertanto una variazione in aumento pari ad **€ 3.051 =** rispetto al precedente esercizio ;
- **Altre immobilizzazioni materiali** costo storico **€ 306.364**=, valore fondo di ammortamento **€ 218.599=**, valore di bilancio **€ 87.766=**. Esse sono costituite dai seguenti cespiti:
- **Mobili e macchine d'ufficio e arredi** per **€ 183.058=**, con fondo ammortamento accantonato per **€ 129.313=**, si rileva un aumento rispetto all'esercizio precedente per **€ 4.220=**;
- **Macchine ufficio elettroniche** per **€ 62.003=**, con fondo ammortamento accantonato per **€ 55.693=**, si rileva un aumento rispetto all'esercizio precedente per **€ 6.401**=;
- **Automezzi** per **€ 61.304=**, con fondo ammortamento per **€ 33.592=,** si rileva un aumento rispetto all'esercizio precedente per **€ 24.006=**;

Immobilizzazioni finanziarie

Le Immobilizzazioni finanziarie, sono iscritte al costo e il valore a bilancio è determinato sulla base del costo di acquisto o di realizzo.

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

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano complessivamente a **1.000.000=,** e non rilevano alcun incremento complessivo rispetto al precedente esercizio.

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	1.000.000	1.000.000	-	-
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	1.000.000	1.000.000	-	-

Come si rileva dalla tabella precedente, nel corso dell'esercizio la voce per acquisizioni verso Imprese Controllate per un importo di **€ 1.000.000=,** è rimasta invariata rispetto al precedente esercizio.

Come risulta dalla tabella precedente, la nostra società ha rilevato per € 1.000.000,00=, una partecipazione in impresa controllata e più precisamente nella Accademia dello Sport S.r.l., di cui è divenuta socio unico e a cui è stata modificata la denominazione sociale nel corso del 2022 in **Auge 36 S.r.l.**, con integrazioni anche allo scopo sociale.

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'art. 2426 del Codice Civile.
I crediti esposti nell’attivo circolante sono principalmente sorti a fronte di transazioni commerciali effettuate con clienti terzi. L’esposizione in bilancio è stata effettuata al presumibile valore di realizzo, il quale è stato stimato specificatamente per ciascuna posizione.

Rimanenze

Per quanto riguarda le valorizzazioni delle rimanenze di magazzino, si deve rilevare che sono state effettuate conformemente ai criteri indicati dall' Art.2426 co. 1 n. 9 e 2426 co. 1 n. 10 del C.C. ;

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	14.800	14.800
Acconti	2.296	(2.296)	-
Totale rimanenze	2.296	12.504	14.800

Le rimanenze ammontano complessivamente ad **euro 14.800=,** risultano rispetto al precedente esercizio in aumento di **euro 12.504=.**

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.
I Crediti registrati in Attivo Circolante hanno scadenza entro i dodici mesi ed oltre i dodici mesi e si riferiscono a debitori e residenti sul territorio nazionale.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I Crediti iscritti nell'Attivo Circolante, ammontano complessivamente a **€ 1.401.584=**, rilevando un incremento rispetto al precedente esercizio pari a **€ 271.801=** con la seguente composizione **:**
- I Crediti verso clienti sono pari a **€ 714.102=** e si evince un aumento rispetto al precedente esercizio di **€ 281.121=**;
- I Crediti V/Imprese controllate oltre i 12 mesi per **€ 314.000**= e non si evince una variazione rispetto al precedente esercizio;
- I Crediti 5 Bis) Tributari sono pari a **€ 34.599** e si evince un aumento rispetto al precedente esercizio di **€ 13.697= ;**
- I Crediti 4 Ter) Verso erario per imposte anticipate sono pari a **€ 247.192=**, non si evince una variazione rispetto al precedente esercizio;
- I Crediti verso altri risultano pari a complessivi **€ 91.691=**, e si evince una riduzione di **€ 23.017**=.

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nella seguente tabella:

	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	432.981	281.121	714.102	681.142	32.960
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	314.000	-	314.000	-	314.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	20.902	13.697	34.599	34.599	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	247.192	-	247.192		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	114.708	(23.017)	91.691	91.637	54
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.129.783	271.801	1.401.584	807.378	347.014

Tutti i Crediti iscritti nell' Attivo Circolante sono pari ad **€ 1.401.584=.** L'importo scadente entro l'esercizio è pari ad **€ 807.378=**, e l'importo scadente oltre l'esercizio è pari ad **€ 347.014=**.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La nostra società opera esclusivamente in ambito territoriale. I nostri clienti hanno le sedi in comuni e province a noi limitrofe di conseguenza non è significativa la suddivisione dei crediti per area geografica.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono crediti iscritti nell'Attivo Circolante relativi ad operazioni con l'obbligo della retrocessione del termine.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Il totale delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni è pari ad **€ 497.200=** e risulta un aumento rispetto al precedente esercizio di **€ 7.200=**.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	490.000	7.200	497.200
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	490.000	7.200	497.200

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide rappresentate dalle giacenze di banca e cassa, sono iscritte ai valori numerari e sono regolarmente riconciliate con le situazioni contabili rilevate a fine esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	871.092	(512.401)	358.691
Assegni	3.202	(3.202)	-
Denaro e altri valori in cassa	8.521	(4.159)	4.362
Totale disponibilità liquide	882.815	(519.762)	363.053

Le disponibilità liquide, ammontano a **€ 363.053=** rispetto a **€ 882.815=** del precedente esercizio, rilevando una diminuzione di **€ 519.762=,** e sono rappresentate dalle somme esistenti al 31/12/2025 per depositi bancari pari a **€ 358.691=,** dalle giacenze di cassa per **€ 4.362=.**

Come si rileva dai dati su esposti, il Totale dell' Attivo Circolante al 31/12/2025, risulta pari ad **€ 2.276.637=** contro **€ 2.504.894=**, rilevando una diminuzione rispetto al precedente esercizio di **€ 228.257=.**

Ratei e risconti attivi

Nella voce risconti attivi sono iscritti costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.
In tali voci sono stati iscritti solo quote di costi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	41.293	(5.558)	35.735
Totale ratei e risconti attivi	41.293	(5.558)	35.735

I ratei e i risconti attivi sono pari a **€ 35.735=** contro gli **€ 41.293=** dell'esercizio precedente, rilevando un decremento rispetto al precedente esercizio di **€ 5.558=**, e si riferiscono a costi che, pur essendo di competenza degli esercizi successivi, hanno avuto manifestazione numeraria nel corso dell’esercizio.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Il totale dell'Attivo Patrimoniale alla fine dell'esercizio chiuso al 31-12-2025 è risultato pari a **€ 7.410.083=** contro **€ 7.808.168=** del 2024, rilevando una diminuzione rispetto al precedente esercizio di **€ 398.085=**.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.
Al 31/12/2025 il patrimonio netto pari ad **€ 6.003.456=** registra nel suo complesso un decremento rispetto al precedente esercizio di **€ 253.940=** pari alla perdita netta dell'esercizio

Patrimonio netto

Introduzione

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile **OIC 28.**
Al **31/12/2025** il Patrimonio Netto registra nel suo complesso un importo pari a **€ 6.003.456=** contro €. **6.257.396=** con un decremento rispetto al precendete esercizio di **€. 253.940=**.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonchè il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio .
Il Capitale sociale è costituito da **n° 41.600 (quarantunomilaseicento)** quote da un **(1) Euro** cadauna per un importo complessivo di **€ 41.600=**.
La riserva legale è pari a **€ 8.320=**, risultando adeguata al limite previsto dalla normativa vigente;
Il Fondo riserva facoltativa in sospensione d'imposta è pari a **€ 6.175.079=** scaturita dall'applicazione del D.L. 185/08 al netto dell'imposta sostitutiva del 3%;
Gli utili portati a nuovo risultano pari a **€ 32.398=** al netto della perdita del 2024 pari a **€ 363.072=** ;
La Perdita dell'esercizio è risultata pari a **€ 253.943=**.
La movimentazione delle poste di patrimonio netto avvenuta nell'esercizio in commento è sintetizzata nel seguente prospetto:

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	41.600	-	-		41.600
Riserve di rivalutazione	-	6.175.079	-		6.175.079
Riserva legale	8.320	-	-		8.320
Altre riserve					
Varie altre riserve	6.175.078	-	(6.175.076)		2
Totale altre riserve	6.175.078	-	(6.175.076)		2
Utili (perdite) portati a nuovo	395.470	-	(363.072)		32.398
Utile (perdita) dell'esercizio	(363.072)	-	363.072	(253.943)	(253.943)
Totale patrimonio netto	6.257.396	6.175.079	(6.175.076)	(253.943)	6.003.456

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci del patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità.
La composizione del Patrimonio netto, delle riserve per operazioni sul capitale, la distribuibilità delle riserve, nonché le utilizzazioni effettuate negli ultimi tre esercizi sono riassunte nei seguenti prospetti:

	Importo	Origine / natura	Quota disponibile
Capitale	41.600	B	41.600
Riserve di rivalutazione	6.175.079	A-B	6.175.079

	Importo	Origine / natura	Quota disponibile
Riserva legale	8.320	A-B	8.320
Altre riserve			
Varie altre riserve	2	A-B	2
Totale altre riserve	2	A-B	2
Utili portati a nuovo	32.398	B	32.398
Totale	6.257.399		6.257.399
Residua quota distribuibile			6.257.399

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

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

Fondi per rischi e oneri

La voce "**Altri fondi**", al 31/12/2025 , pari a **€ 8.106=**, risulta così composta: altri fondi per rischi e oneri (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	-	-	8.106	8.106
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	-	-	-	8.106	8.106

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Introduzione

Rappresenta l'ammontare delle somme spettanti ai lavoratori dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro.
Gli importi sono calcolati sulla base della normativa vigente. L'importo riflette l'effettivo debito al 31.12.2025 nei confronti di tutti i lavoratori dipendenti in forza a tale data e al netto degli anticipi corrisposti e dei versamenti effettuati ai Fondi di Previdenza Complementare .
Alla data di chiusura di bilancio, il debito nei confronti dei dipendenti per il trattamento di fine rapporto, risultava movimentato come rappresentato in tabella.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	657.806
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	93.387
Altre variazioni	(93.096)
Totale variazioni	291
Valore di fine esercizio	653.260

Gli accantonamenti dell’esercizio sono determinati in conformità di quanto previsto dall’art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Debiti

Introduzione

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale.
I debiti sono esigibili sia entro l'esercizio successivo, che oltre l'esercizio successivo, e si riferiscono a persone giuridiche e/o fisiche di diritto italiano.
Tutti i debiti per prestazioni e servizi, laddove imponibili, sono inclusivi dell'iva relativa anche se a fronte di fatture ancora da ricevere.
Tale impostazione è da ritenersi prudenziale riguardo alla sostanziale completa indetraibilità della stessa imposta.

Variazioni e scadenza dei debiti

Ai fini di una maggiore chiarezza dei dati esposti nello stato patrimoniale esponiamo le movimentazioni più significative avvenute nell'esercizio:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	421.784	(197.547)	224.237	7.569	216.668
Debiti verso altri finanziatori	85	-	85	85	-
Acconti	7.450	14.650	22.100	22.100	-
Debiti verso fornitori	226.805	18.235	245.040	245.040	-
Debiti tributari	37.503	(6.631)	30.872	30.872	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	67.846	13.858	81.704	81.704	-
Altri debiti	123.387	17.836	141.223	123.869	17.354
Totale debiti	884.860	(139.599)	745.261	511.239	234.022

Al 31 dicembre 2025 i debiti ammontano in totale a **€ 745.261**= contro **€ 884.860**= dell'esercizio 2024 rilevando un decremento di **€ 139.599=**.
I **debiti verso banche** sono pari a **€ 224.237=** contro **€. 421.784=,** dell'anno 2024, si riferiscono esclusivamente a :
- Acquisti effettuati con **carte di credito american express** per **€ 6.220=;**
- **Finanziamento Cura Italia erogato tramite BNL Paribas Spa** per **€ 216.668=** di cui **€ 216.668=** con scadenza oltre l'esercizio ;
- Debiti per intereressi passivi su finanziamento banche per **€ 741=;**
- Debiti verso banche per spese trimestrali per **€ 385=**;
- Debiti verso carta nexi per **€ 21=**;
- Debiti verso banca bnl per **€ 202=.**

I debiti verso altri finanziatori sono pari a **€ 85=** ;
I debiti per acconti da clienti entro l'esercizio sono pari a **€ 22.100=** contro **€ 7.450=**, dell'anno 2024 e rilevano un aumento di **€ 14.650=**;
I debiti verso fornitori sono pari a **€ 245.040 =** contro **€ 226.805=** del precedente esercizio, rilevando un aumento di **€ 18.235 =,** di cui fatture da ricevere per un importo di **€ 58.093=**;
I debiti tributari certi, sono pari a **€ 30.872=** contro **€ 37.503=** rilevando un decremento pari **a € 6.631=** ed accolgono :
- **debiti per ritenute alla fonte dei dipendenti** per **€ 25.180=**, e quelle applicate ai compensi corrisposti ai lavoratori autonomi per **€ 2.755=,** ritenute per addizionali comunali per **€ 212=,** ritenute per addizionali regionali per **€ 252=,** erario c/ irpef per ritenute dell'acconto dell'imposta sostitutiva sui redditi derivanti dalla rivalutazione del TFR per **€ 1.146**=, irpef in acconto per trattenuta dell'imposta per **€ 244=,** credito maturato dal sostituto d'imposta per l'erogazione del bonus ai lavoratori dipendenti per **€ 1.084=** regolarmente versate nel mese di gennaio 2026 ;

I debiti verso enti previdenziali sono stati pari a **€ 81.704=** contro **€ 67.846=**, e rilevano un aumento rispetto al precedente esercizio di **€ 13.858=.**
Questi si riferiscono a quote di contributi previdenziali e assistenziali, ed integrativi, che sono stati in parte versati nel nuovo esercizio a gennaio 2026 e sono così composti :
- **debiti verso INPS** per **€ 76.358=;**
- **debiti verso INAIL** per **€ 520=**;

- **debiti verso CAIMOP € 4.826**=;
La voce altri debiti è pari a **€ 141.223=** contro **€ 123.387=** dell'anno 2024 rilevando un aumento di **€ 17.836=** e comprende :
- debiti verso affitto magazzini per il 2025 per..... **€ 19.000=;**
- debiti verso il personale per le retribuzioni dicembre per ..... **€ 95.446=**;
- debiti verso trattenute sindacali dipendenti .....**€ 807=**;
- debiti verso amministratori o sindaci.....**€ 1.940=;**
- debiti verso amministratore per anticipi ..... **€ 380=;**
- debiti verso collaboratori professionali dicembre per ..... **€ 5.070=;**
- debiti diversi per cessione quinto personale per quote ..... **€ 464=**;
- debiti V/caimop .....**€ 762=;**
- debiti verso finanziamenti Renault Retai .....€ **2.433=;**
- debiti verso finanziamenti Findomestic .....€ **14.921=;**

Nessun debito iscritto in bilancio ha una durata superiore **a** 5 anni..

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c.1 n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assisiti da garanzie reali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	745.261	745.261

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	0	0	0	0	0	-
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	-
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	224.237
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	85
Acconti	0	0	0	0	0	22.100
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	0	245.040
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	-
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	-
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	-
Debiti tributari	0	0	0	0	0	30.872
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	81.704
Altri debiti	0	0	0	0	0	141.223
Totale debiti	0	0	0	0	0	745.261

Si precisa che tutti i debiti al 31/12/2025 nella tabella precedente, sono con scadenza entro 12 mesi e non sono assistiti da garanzia, ad eccezione del Finanziamento Cura Italia che per **€ 216.668=** scade entro cinque anni.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono debiti alla chiusura dell'esercizio con l'obbligo della retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non esistono finanziamenti effettuati dai soci alla chiusura dell'esercizio .

Ratei e risconti passivi

Introduzione

Nella voce ratei passivi sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi. In tale voce sono iscritti solo quote di costi comuni a due o piu' esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.
Non sono presenti ratei e risconti passivi alla chiusura dell'esercizio.
Alla data di chiusura dell'esercizio non sussistono ratei passivi aventi durata superiore a cinque anni.

Il totale del Passivo Patrimoniale alla fine dell'esercizio chiuso al 31-12-2025 è risultato pari a **€ 7.410.083=** contro **€ 7.808.168=** con un decremento rispetto al precedente esercizio **di € 398.085=**.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Introduzione

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del Codice Civile.
ll conto economico dell'esercizio chiuso a 31 dicembre 2025, evidenzia una perdita di **€ 253.943=**, al netto delle imposte dell' esercizio e con un decremento della perdita rispetto al precedente esercizio di **€ 109.129=.**

Valore della produzione

Il valore della produzione complessivo dell'esercizio, è risultato pari a **€ 3.452.393=** contro gli **€ 3.340.400=** (del precedente esercizio), rilevando un incremento rispetto al precedente esercizio di **€ 111.993= .**
Tale valore, è dato dai Ricavi per le prestazioni di servizi socio sanitari riferiti a prestazioni rese al **SSN** ed a pazienti e/o ospiti per un importo complessivo di **€ 3.393.939=** contro **€ 3.254.435=** (dell'anno 2024), rilevando un incremento di **€ 139.504=** rispetto al precedente esercizio, e da altri ricavi e proventi per **€ 58.454=** rilevando un decremento di **€ 27.511=** rispetto al precedente esercizio**.**

	Saldo al 31/12/2024	Variazioni	Saldo al 31/12/2025
A 1) Ricavi, vendite e prestazione	3.254.435	139.504	3.393.939
A 2) Variazioni rimanenze prod.	0	0	0
A 3) Variaz. lav. in cors. su ord.	0	0	0
A 4) Increm. immobil. lav. int.	0	0	0
A 5) Altri ricavi e proventi	85.965	-27.511	58.454
Totale	3.340.400	111.993	3.452.393

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

I ricavi, si riferiscono esclusivamente a prestazioni di servizi sanitari, rese nell'esercizio e risultano così composti ed hanno subito le seguenti movimentazioni .

Le prestazioni erogate in regime di accreditamento con il Ssn, sono relative a ricoveri di neuropsichiatria in applicazione dell'ex DCA 101/2010.
Tali prestazioni, sono state erogate per l'intero esercizio.
Le Voci dei ricavi ricomprendono più precisamente:
- da ricoveri in SrSr H12 ASL per **€ 218.922=** contro **€ 206.793=**, che rilevano un incremento di **€ 12.129=** rispetto al precedente esercizio;
- da ricoveri in SrSr H12 altre ASL per **€ 20.884=** contro € **28.676=**, che rilevano un decremento di € **7.792=** rispetto al precedente esercizio;
- da ricoveri in SrSr H24 ASL per **€ 338.391** = contro **€ 315.900=**, che rilevano un aumento di **€ 22.491=** rispetto al precedente esercizio;
- da ricoveri in SrSr H24 altre ASL per **€ 72.272=** contro € **79.052=**, che rilevano un decremento di **€ 6.780=** rispetto al precedente esercizio**;**
- da ricoveri in Stipit Asl Rm 1 entro i 30 gg per **€ 1.257.012** = contro € **1.071.554=,** che rilevano un aumento di **€ 185.458=**, rispetto al precedente esercizio;
- da ricoveri in Stipit Asl Rm 1 entro i 60 gg per **€ 96.640** = contro **€ 154.565=,** che rilevano un decremento di **€ 57.925=**, rispetto al precedente esercizio;
- da ricoveri in Stipit altre Asl entro i 30 gg per **€ 754.766** = contro **€ 780.905=,** che rilevano un decremento di **€ 26.139=**, rispetto al precedente esercizio;
- da ricoveri in Stipit altre Asl entro i 60 gg per **€ 70.081=** contro **€ 109.850=**, che rilevano un decremento di **€ 39.769=,** rispetto al precedente esercizio;
- da ricavi per visite specialistiche per **€ 1.680=** contro € **6.120=,** che rilevano un decremento di **€ 4.440=**, rispetto al precedente esercizio;
- da ricavi per TMS per **€ 144.446** = contro **€ 73.152**=, che rilevano un aumento di € **71.294=**, rispetto al precedente esercizio;
- da ricavi per TDCS per **€ 2.800=** contro € **11.510=,** che rilevano un decremento di **€ 8.710=,** rispetto al precedente esercizio;

- da ricavi per prestazioni mediche specializzate per **€ 9.350=** contro **€ 23.160=,** che rilevano un decremento di **€ 13.810=**, rispetto al precedente esercizio**;**
- da ricavi gruppo psicoterapia per **€ 4.560= c**ontro **€ 2.085=,** che rilevano un aumento di **€ 2.475=**, rispetto al precedente esercizio;
- da ricavi per differenza stanza doppia per **€ 73.552=,** contro **€ 65.200=,** che rilevano un aumento di **€ 8.352=**, rispetto al precedente esercizio**;**
- da ricavi per differenza stanza singola per **€ 84.109=** contro € **€ 117.550=**, che rilevano un decremento di **€ 33.441=,** rispetto al precedente esercizio;
- da ricavi per confort alberghiero SRSR H12 per **€ 34.454**=;
- da ricavi ottenuti da prestazioni per ricoveri da privati SRSR H 24 per **€ 210.020=** contro **€ 207.878=**, che rilevano un aumento di **€ 2.142=** rispetto al precedente esercizio**;**

05) - Altri Ricavi E Proventi :

Sono pari a **€ 58.454=** contro **€ 85.965**= con un decremento di **€ 27.511=** rispetto al precedente esercizio e si riferiscono a :

- Sopravv. attive straordinarie .....**€ 7.815=**,
- Rimborso spese bolli .....**€ 92=**;
- Rimborso spese fabbricati civili .....**€ 148=**;
- Arrotondamenti attivi .....**€ 434=**;
- Sopravv. attive straordinarie non rateizz.....€ **2.908=**;
- Altri ricavi e proventi imponibili .....**€ 1.841=**;
- Ricavi per vendite da Bar..... **€ 44.761=**;
- Altri Ricavi e provendi da Inps.....**€ 199=**;
- Proventi Carta Ricaricabile Kuwait.....**€ 105=;**
- Ricavi valori bollati virtuali fatture Pa.....**€ 148=**;
- Arrotondamenti .....€ **2**=;

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Tutti i ricavi per le prestazioni sanitarie sopra descritte, sono relative all'area geografica italia.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile **OIC 12.**

I costi per acquisti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

I costi della produzione sono risultati pari a **€ 3.699.455** = contro **€ 3.658.622=** rilevando un incremento rispetto al precedente esercizio di **€ 40.833=**, e sono evidenziati con le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

Il costo della produzione comprende le seguenti voci :

06) - per materie prime sussidiarie e di consumo pari a **€ 159.271** = contro **€ 142.045=** che fanno registrare un aumento di **€ 17.226=;**

07) - I costi per servizi sono risultati pari a **€1.325.706** = contro **€ 1.301.004=** (del precedente esercizio) e fanno registrare nel complesso una aumento di **€ 24.702=**, le cui voci più rilevanti sono le seguenti :

- Acqua, gas , energia elettrica pari a **€ 28.372=** contro **€ 75.580=** (del precedente esercizio). Si evince, quindi, una diminuzione rispetto al precedente esercizio di **€ 47.208**;
- Servizi Amministrativi pari a **€ 64.946** = contro **€ 138.166=** (del precedente esercizio). Si evince, quindi, un decremento rispetto al precedente esercizio di **€ 73.220=** ;
- Compensi organi sociali pari a **€ 30.000=** contro **€ 41.246=,** e si evince un decremento di **€ 11.246=** rispetto al precedente esercizio;
- Gli oneri sociali (INPS) di **€ 5.000 =** contro **€ 5.000=** per sulle retribuzioni correnti dei collaboratori medici che non rilevano aumenti rispetto al precedente esercizio ;
- Servizi per consulenze sanitarie pari a **€ 567.081** = contro **€ 600.328=** (del precedente esercizio). Si evince, quindi, un decremento rispetto al precedente esercizio di **€ 33.247=** ;

La voce altri servizi pari a **€ 307.626=** contro **€ 314.634=** (del precedente esercizio). Si evince,quindi; una diminuzione complessiva rispetto al precedente esercizio di **€ 7.008=**, le cui voci più rilevanti sono le seguenti :

- servizio catering per fornitura pasti degenti pari **€ 187.895=** contro **€ 201.938=** (del precedente esercizio). Si evince, quindi, una diminuzione rispetto al precedente esercizio di **€ 14.043=** ;
-servizi per parco e giardino pari a **€ 20.624=** contro **€ 21.347=** (del precedente esercizio). Si evince, quindi, una diminuzione rispetto al precedente esercizio di **€ 723=** ;
- servizi per disinfestazione pari a **€ 14.410=** contro **€ 9.800=,** (del precedente esercizio). Si evince, quindi, un incremento rispetto al precedente esercizio di **€ 4.610=** ;
- servizi per trasporto e rifiuti speciali pari a **€. 10.838=** contro **€ 10.643=** (del precedente esercizio). Si evince, quindi, una aumento rispetto al precedente esercizio di **€ 195=** ;
- servizi per autospurgo canal jet fognario pari a **€. 2.150** = contro **€ 1.654=** (del precedente esercizio). Si evince, quindi, un aumento di **€ 496=** rispetto al precedente esercizio ;
- servizi per lavanderia esterna ospiti pari a **€ 453**= contro **€ 368**= (del precedente esercizio). Si evince, quindi, un aumento di **€ 85=** rispetto al precedente esercizio ;
Le spese di manutenzione sono state pari a **€ 71.256** = contro **€ 68.884=** e ricomprendono la quota relativa all'immobile e quella relativa alle attrezzature, rilevando nel complesso un incremento rispetto al precedente esercizio di **€ 2.372=** ;

08) - GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Il costo complessivo per il godimento dei beni di terzi risulta pari a **€ 59.688=** contro **€ 111.066=** (del precedente esercizio) e si riferisce ad affitti e locazioni passive che risultano in diminuzione rispetto al precedente esercizio, per **€ 51.378=**;

09) - PER IL PERSONALE

L'ammontare complessivo del costo del personale dipendente è di **€ 1.566.210** = contro **€ 1.529.937=** (del precedente esercizio)**,** e rileva un incremento rispetto al precedente esercizio di **€ 36.273=** e comprende gli importi sottoriportati :
- di **€ 1.120.025=** contro **€ 1.095.378=** per stipendi relativi al personale dipendente che rilevano un aumento rispetto al precedente esercizio di **€ 24.647=** ;
- di **€ 337.892=** contro **€ 328.579=** per gli oneri sociali (INPS) sulle retribuzioni correnti che rilevano un aumento rispetto al precedente esercizio di **€ 9.313=** ;
- di **€. 14.907** = contro **€ 15.124=** per oneri assicurativi (INAIL) sulle retribuzioni dell'esercizio e che rilevano un decremento rispetto al precedente esercizio di **€ 217=** ;
- di **€. 4.837=** contro **€ 4.837=** per contributi previdenza integrativa CAIMOP su compensi medici di competenza dell'esercizio, che non rilevano variazioni rispetto al precedente esercizio ;
- di **€. 73.897=** contro **€ 70.995=** per l'accantonamento T.F.R. di competenza dell'esercizio, che rilevano un aumento rispetto al precedente esercizio di **€. 2.902=** ;

10) - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce ammortamenti risulta complessivamente pari a **€ 312.130=** contro **€ 302.854=**, e rileva un aumento rispetto al precedente esercizio di **€ 9.276=**;

11) - ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione pari **a € 291.249=** contro **€ 271.716=,** rilevano un aumento complessivo rispetto al precedente esercizio di **€ 19.533**= e si riferiscono principalmente a :
a) tassa raccolta rifiuti per **€ 6.328=;**
b) ICI/IMU per **€ 8.896= ;**
c) sopravv. passive ordin. inded. per **€ 41.489;**
d) iva indetraibile da pro-rata **€ 159.860=** contro **€ 116.612=** che rilevano un aumento complessivo rispetto al precedente esercizio di **€ 43.248=** .
Nel prosieguo viene esposta una tabella che riepiloga le poste afferenti l'aggregato costi della produzione.

	Saldo al 31/12/2024	Variazioni	Saldo al 31/12/2025
B 6) Mat. prime, suss. e merci	142.045	17.227	159.272
B 7) Servizi	1.301.004	24.702	1.325.706
B 8) Godimento beni di terzi	111.066	-51.378	59.688
B 9) Costi del personale	1.529.937	36.273	1.566.210
B 10) Ammortam. e svalutazione	302.854	9.276	312.130
B 11) Variazioni rimanenze mat. prime, suss. etc	0	-14.800	-14.800
B 12) Accant. per rischi	0	0	0
B 13) Altri accantonamenti	0	0	0
B 14) Oneri diversi di gestione	271.716	19.533	291.249
Totale	3.658.622	40.833	3.699.455

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.
Le partite economiche di origine finanziaria presentano un saldo negativo di **€ 6.614=** contro **€ 43.808=** (relativo al precedente esercizio) e rilevano, pertanto, un decremento di **€ 37.194=** rispetto al precedente esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Il saldo dell'aggregato proventi e oneri finanziari deriva dalla differenza tra i proventi finanziari pari a **€ 47=** (contro **€ 295=** del precedente esercizio) ed gli oneri finanziari per **€ 6.661** = (contro **€ 44.103=** del precedente esercizio) ed è pari ad **€ -6.614 =.** I proventi finanziari sono composti da :
- interessi attivi bancari per **€ 47=.**
Gli oneri finanziari sono pari a **€ 6.661** = (**€ 44.103=** nel precedente esercizio) rilevando un decremento complessivo pari a **€ 37.442=** e sono composti da :
- **€ 3.034=** per interessi e oneri su finanziamenti verso controllate;
- **€ 3.627**= per altri interessi passivi e oneri finanziari;

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	3.627
Totale	3.627

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Nel conto economico, alla voce 20 - Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate, risultano stanziate le imposte di competenza dell'esercizio in esame, calcolate a seguito delle riprese fiscali, per un importo pari a **€ 266=**, riferito all'**IRAP**.

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Ammontare	Ammontare
Perdite fiscali		
dell'esercizio	131.609	304.513
di esercizi precedenti	889.471	584.958
Totale perdite fiscali	1.021.080	889.471
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	1.021.080	889.471

Informativa sulle perdite fiscali

Si precisa, come risulta dalla Tabella su riportata, che la perdita fiscale relativa all'esercizio precedente rilevava un importo pari a **€ 304.513=**.
La Perdita fiscale imponibile ai fini Ires del 2025, è stata pari dopo le riprese fiscali a **€ 131.609=**, non rilevando imposta Ires da versare per l'esercizio.
La perdita civile è risultata pari a **€ 253.943=**, mentre la perdita fiscale da riportare a nuovo è pari a **€ 131.609=**, che potrà essere utilizzata nei prossimi esercizi così come previsto dalla normativa vigente, nella percentuale dell' 80 % del reddito dell'esercizio prodotto.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli art. 2427 e 2427 bis e 2428 n. 3 e 4 del Codice Civile.

	Numero medio
Dirigenti	2
Impiegati	36
Operai	3
Totale Dipendenti	41

L'occupazione media aziendale non è incrementata dopo le uscite e le nuove assunzioni di alcune figure professionali dipendenti, e comunque l'organico è rimasto al di sotto delle **50 unità**, cosi come previsto dall'art.2435 bis del c. c.
Dal 01 febbraio 2021, abbiamo applicato il CCNL Aris per i dipendenti delle strutture residenziali sanitarie e centri riabilitazione.

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

La nostra società non ha erogato anticipazioni, crediti di nessun genere e non ha assunto impegni a nome di nessuno degli organi societari.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	30.000	6.240

Per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, il compenso dell'amministratore unico non ha subito incrementi**.**
Si precisa, che nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2025, oltre ai compensi su indicati, non sono stati concessi crediti e/o anticipazioni e non sono stati assunti impegni in loro favore da parte della società .

Compensi al revisore legale o società di revisione

La nostra società ha provveduto alla nomina del sindaco unico in data 14/12/2019, come richiesto dalla normativa in vigore.
Il compenso erogato al Sindaco unico per l'esercizio 2025 è stato pari ad **€ 6.240**=;

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.240
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	6.240

Titoli emessi dalla società

La nostra società non ha emesso titoli di alcun genere .

	Numero
Azioni di godimento	0
Obbligazioni convertibili	0
Warrants	0
Opzioni	0
Altri titoli o valori simili	0

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La nostra società non ha emesso strumenti finanziari di alcun genere.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La nostra società non ha impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La nostra società non ha in corso operazioni che necessitano di patrimoni e/o finanziamenti specifici.
Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni e/o finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui agli artt.20 e 21 del 1° comma dell'art.2427 del Codice Civile

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si attesta che nel corso dell'esercizio non sono state poste in essere operazionie con parti correlate e che pertanto alla data di chiusura del bilancio non sussistono.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale

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

In riferimento al dettato dell'art.2427**,** *comma 1, numero 22 quater del c.c.,* e del principio contabile **OIC 29,** si precisa che non ci sono stati fatti di rilievo da segnalare dopo la chiusura dell'esercizio, la cui natura abbia effetto patrimoniale, finanziario ed economico sullo stesso, o possa incidere sulla continuità aziendale.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si precisa che nel corso dell'esercizio chiuso, la società non ha fatto uso di strumenti finanziari derivati di cui all'ex art.2427 - bis del Codice Civile.

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

Si precisa che alla chiusura del bilancio, la società non è sottoposta ad attività di direzione e coordinamento .

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

La legge annuale per il mercato e la concorrenza (art. 1, comma 125 e ss., legge n. 124/2017) ha introdotto una serie di obblighi di pubblicità e di trasparenza con decorrenza dall'anno 2018 .
Il Ministero del Lavoro ha fornito con la circolare 11 gennaio 2019, n. 2 i chiarimenti necessari affinché le associazioni, entro il 28 febbraio 2019, possano correttamente adempiere agli obblighi di trasparenza e pubblicità posti a loro carico dall’art. 1, commi 125-129, legge n. 124/2017 in materia di concorrenza e in riferimento ai rapporti economici intercorsi con la Pubblica Amministrazione o con altri soggetti pubblici.
Con riferimento alla tipologia degli importi da indicare (sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque a vantaggi economici di qualunque genere ricevuti nell'anno precedente dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti equiparati), la declaratoria contenuta nella disposizione normativa presenta una portata notevolmente ampia (come specificato nella circolare n. 2/2019): da un lato, infatti, essa evoca la formulazione dell'art. 12, legge n. 241/1990 in tema di provvedimenti attributivi di vantaggi economici, sicché si deve ritenere che costituiscono oggetto di pubblicazione i contributi, le

sovvenzioni, i sostegni a vario titolo ricevuti dalle PA e dagli enti assimilati, che non traggono titolo da rapporti economici a carattere sinallagmatico.
Dall'altro, tuttavia, il richiamo espresso alla nozione di incarichi retribuiti, fa ritenere applicabile la norma in esame anche ai casi nei quali le somme erogate dalla PA abbiano la natura di un corrispettivo, cioè di una controprestazione che costituisce il compenso per il servizio effettuato o per il bene ceduto (come avviene nei rapporti contrattuali), in quanto traenti titolo da un rapporto giuridico caratterizzato, sotto il profilo causale, dall'esistenza di uno scambio.

Decorrenza

Il Consiglio di Stato si è pronunciato in merito alla decorrenza dei nuovi obblighi; sposando la prospettazione già fornita dal Ministero del Lavoro con la nota n. 2540 del 23 febbraio 2018, ha ritenuto che la nuova disciplina sia applicabile solo a partire dal 2019, relativamente ai vantaggi economici ricevuti a partire dal 1° gennaio 2018, in coerenza con il principio generale di irretroattività della legge sancito nell'art. 11 delle "Disposizioni sulla legge in generale".

Criterio di cassa

Per quanto attiene all'arco temporale di riferimento e ai criteri di contabilizzazione da seguire, l'impiego da parte del legislatore del concetto di vantaggio economico ricevuto dalle pubbliche amministrazioni comporta la necessità conseguenziale di utilizzare il criterio contabile di cassa, sicché andranno pubblicate le somme effettivamente introitate nell'anno solare precedente, dal 1° gennaio al 31 dicembre, indipendentemente dall'anno di competenza cui le medesime somme si riferiscono.
Nella sezione conclusiva della circolare n. 21 del 18 settembre 2018 Assonime argomenta che con l’operatività del Registro nazionale degli aiuti di Stato, operativo presso la Direzione generale per gli incentivi alle imprese del Ministero dello Sviluppo economico, alcune disposizioni sulla trasparenza delle erogazioni pubbliche previste dall’ art. 1, comma 125, legge n. 124/2017, risultano non più giustificate.
Pertanto, per tutto quanto su esposto, si precisa che alla chiusura dell'esercizio al 31 dicembre 2025, la società ha soltanto rapporti di tipo sinallagmatico in quanto accreditata presso il servizio sanitario nazionale per ricoveri di tipo socio sanitario residenziale, sulla base dei quali ha percepito nell'esercizio 2025 le seguenti somme per rapporti con la Asl e il Ssn della Regione Lazio .
- Asl Roma 1 per conto della Regione Lazio **€ 1.353.652= ;**
Si evidenzia inoltre, la garanzia ricevuta per **€ 900.000,00=** concessa ai sensi del D.L.n.23/2020, dalla Banca del Medio Credito Centrale, a fronte di un finanziamento di **n.72 rate** erogato da BNL Paribas Spa.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di procedere alla copertura parziale della perdita netta conseguita nell'esercizio pari a **€ 253.943=** con la riserva di utili liberamente disponibili per **€ 32.398=** e di rinviare a nuovo esercizio la perdita residua pari ad **€ 221.545=.**

Nota integrativa, parte finale

La perdita netta dell’esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 è risultata pari a **€ 253.943=.**
Il presente bilancio abbreviato, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa Abbreviata, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonchè il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alla risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.
Nell'invitarVi ad approvarlo si propone di procedere alla copertura parziale della perdita dell'esercizio di **€ 253.943=,** con la riseva di utili disponibili presenti in bilancio pari ad **€ 32.398=** e di rinviare a nuovo esercizio la perdita residua pari ad **€ 221.545=.**
Il bilancio è conforme alle risultanze delle scritture contabili
L' Amministratore Unico
Dott.ssa Eleonora Bonanni
Roma 31 Marzo 2026



Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta Eleonora Bonanni, in qualità di legale rappresentante della società, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di false dichiarazioni, attesta, ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. 445 /2000, la corrispondenza del presente documento a quello conservato agli atti della società.

L'amministratore unico

Eleonora Bonanni 

Il sottoscritto Ottavio De Marco Dottore Commercialista, dichiara di essere iscritto nella sez. A dell'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Roma al n. AA 007164, di non avere provvedimenti disciplinari in corso che comportino la sospensione dall'esercizio dell'attività professionale e di essere stato incaricato dal legale rappresentante della socieà all'assolvimento del presente adempimento, ai sensi dell’art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all’originale depositato presso la società.

Ottavio De Marco