

CENTRO SERVIZI RHODENSE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	20149 MILANO (MI) VIA MONTE ROSA 61
Codice Fiscale	03506770969
Numero Rea	MI 1679781
P.I.	03506770969
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRI STUDI MEDICI SPECIALISTICI E POLIAMBULATORI (862209)
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

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	246
II - Immobilizzazioni materiali	25.151	20.427
III - Immobilizzazioni finanziarie	11.000	11.000
Totale immobilizzazioni (B)	36.151	31.673
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	113.549	117.131
Totale crediti	113.549	117.131
IV - Disponibilità liquide	201.092	129.538
Totale attivo circolante (C)	314.641	246.669
D) Ratei e risconti	4.847	4.312
Totale attivo	355.639	282.654
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.313	2.313
VI - Altre riserve	67.353 ⁽¹⁾	50.284
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	27.189	17.068
Totale patrimonio netto	106.855	79.665
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.875	-
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	210.474	185.081
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.000	10.000
Totale debiti	220.474	195.081
E) Ratei e risconti	26.435	7.908
Totale passivo	355.639	282.654

(1)

Altre riserve	31/12/2022	31/12/2021
Riserva straordinaria	67.352	50.284
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	963.226	912.228
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.207	2.142
altri	40.339	9
Totale altri ricavi e proventi	42.546	2.151
Totale valore della produzione	1.005.772	914.379
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	26.064	23.842
7) per servizi	832.141	804.989
8) per godimento di beni di terzi	14.625	16.823
9) per il personale		
a) salari e stipendi	35.499	-
b) oneri sociali	9.288	-
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.798	-
c) trattamento di fine rapporto	1.798	-
Totale costi per il personale	46.585	-
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	7.839	10.370
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	246	2.304
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.593	8.066
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.839	10.370
14) oneri diversi di gestione	39.773	37.525
Totale costi della produzione	967.027	893.549
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	38.745	20.830
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	38.745	20.830
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.556	3.762
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.556	3.762
21) Utile (perdita) dell'esercizio	27.189	17.068

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	27.189	17.068
Imposte sul reddito	11.556	3.762
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	38.745	20.830
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.798	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	7.839	10.370
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	9.637	10.370
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	48.382	31.200
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	22.293	(64.080)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	5.063	21.841
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(535)	(199)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	18.527	698
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(3.114)	1.212
Totale variazioni del capitale circolante netto	42.234	(40.528)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	90.616	(9.328)
Altre rettifiche		
(Imposte sul reddito pagate)	(6.822)	902
(Utilizzo dei fondi)	77	-
Altri incassi/(pagamenti)	(1)	-
Totale altre rettifiche	(6.746)	902
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	83.870	(8.426)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(12.317)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(12.317)	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	71.554	(8.426)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	128.351	137.773
Danaro e valori in cassa	1.188	190
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	129.538	137.964
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	195.399	128.351
Danaro e valori in cassa	5.693	1.188
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	201.092	129.538

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari ad Euro 27.189 dopo aver stanziato imposte per Euro 11.556 ed ammortamenti per Euro 7.839.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore sanitario, gestendo un poliambulatorio specialistico in convenzione con la Regione Lombardia.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non vi sono fatti di particolare rilievo da segnalare se non il fatto che i primi mesi dell'anno sono stati condizionati dagli effetti correlati all'evento epidemiologico Covid-19.

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.

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 unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 tengono conto delle modifiche 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.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

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

Nulla da segnalare.

Correzione di errori rilevanti

Nulla da segnalare.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Nulla da segnalare.

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. Le licenze sono ammortizzate con un'aliquota del 50%.

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, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Impianti e macchinari	10-15%
Attrezzature	12,50-25%
Altri beni	10-20%

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.

Finanziarie

Le partecipazioni immobilizzate sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione. Tali partecipazioni non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo pari al valore nominale.

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.

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.

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;

Riconoscimento ricavi

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

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 gestione amministrativa e contabile è esternalizzata ad uno Studio specializzato. La Società ha adottato un modello 231/01 e nominato un OdV Monocratico.

Indicatori di bilancio per la valutazione degli equilibri aziendali

Con l'introduzione del DLGS 14/2019 codice della crisi di impresa e dell'insolvenza sono stati introdotti degli "allert" specificatamente indicati al comma quarto dell'art. 3, il cui monitoraggio è stato implementato dal mese di dicembre 2022 in quanto le risposte relative agli "allert" sono risultati negativi. Evidenziamo i risultati del monitoraggio al 31 dicembre 2022:

Voce di Debito	Allert	Monitoraggio
Debiti per retribuzioni scaduti da almeno 30 giorni	pari ad oltre la metà dell'ammontare complessivo	Regolarità nel pagamento delle retribuzioni
Debiti verso fornitori scaduti da almeno 90 giorni	di ammontare superiore a quello dei debiti non scaduti	I debiti a scadere verso fornitori rientrano nel termine dei 90 giorni.
Esposizioni nei confronti delle banche e degli altri intermediari scadute da più di 60 giorni o che abbiano superato da almeno 60 giorni il limite degli affidamenti ottenuti in qualunque forma,	rappresentino complessivamente almeno il 5% del totale delle esposizioni;	Nessuna segnalazione da parte delle Banche
Debiti verso l'INPS per mancato versamento di contributi previdenziale scaduti da oltre 90 giorni	di ammontare superiore a 15.000 euro e al 30% di quelli dovuti nell'anno precedente	Regolarità dei versamenti contributivi

Voce di Debito	Allert	Monitoraggio
Debiti verso l'INAIL per premi assicurativi scaduti da oltre 90 giorni	di importo superiore a 5.000 euro	Regolarità dei versamenti contributivi
Debito scaduto e non versato IVA risultante dalle Liquidazioni periodiche	sempre se superiore a 20.000, mentre superiore a 5.000 euro se il debito scaduto è pari o superiore al 10% del volume d'affari dell'anno precedente	Regolarità dei versamenti fiscali
Debiti affidati all'Agenzia Entrate-Riscossione e scaduti da oltre 90 giorni	di importo superiore ad 100.000 euro per le imprese individuali, 200.000 euro per società di persone e 500.000 euro per le altre	Non vi sono carichi affidati all'agenzia della riscossione

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

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	12.782	117.559	11.000	141.341
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.536	97.131		109.667
Valore di bilancio	246	20.427	11.000	31.673
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	12.317	-	12.317
Ammortamento dell'esercizio	246	7.593		7.839
Totale variazioni	(246)	4.724	-	4.478
Valore di fine esercizio				
Costo	12.782	129.635	11.000	153.417
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.782	104.484		117.266
Valore di bilancio	-	25.151	11.000	36.151

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
	246	(246)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	9.422	3.360	12.782
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.422	3.114	12.536
Valore di bilancio	-	246	246
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	246	246
Totale variazioni	-	(246)	(246)
Valore di fine esercizio			
Costo	9.422	3.360	12.782

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.422	3.360	12.782

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
25.151	20.427	4.724

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	64.290	2.207	51.062	117.559
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	50.722	2.066	44.343	97.131
Valore di bilancio	13.568	141	6.719	20.427
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	9.340	-	2.977	12.317
Ammortamento dell'esercizio	4.528	141	2.925	7.593
Altre variazioni	(2.704)	-	2.704	-
Totale variazioni	2.108	(141)	2.756	4.724
Valore di fine esercizio				
Costo	70.926	2.207	56.502	129.635
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	55.250	2.207	47.027	104.484
Valore di bilancio	15.676	-	9.475	25.151

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
11.000	11.000	

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	11.000	11.000
Valore di bilancio	11.000	11.000
Valore di fine esercizio		
Costo	11.000	11.000
Valore di bilancio	11.000	11.000

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della Società. L'ammontare iscritto in bilancio comprende:

- Per Euro 1.000 una quota del 3,33% detenuta nella società consortile CONTES SCARL;
- Per Euro 10.000 una quota nella ATS FONDAZIONE RESTELLI-FERRARIO-GALLAZZI.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
113.549	117.131	(3.582)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	117.131	(22.293)	94.838	94.838
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	18.044	18.044	18.044
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	667	667	667
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	117.131	(3.582)	113.549	113.549

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	94.838	94.838
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	18.044	18.044
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	667	667
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	113.549	113.549

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
201.092	129.538	71.554

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	128.351	67.048	195.399
Denaro e altri valori in cassa	1.188	4.505	5.693
Totale disponibilità liquide	129.538	71.554	201.092

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
4.847	4.312	535

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	4.312	535	4.847
Totale ratei e risconti attivi	4.312	535	4.847

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
106.855	79.665	27.190

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	2.313	-	-		2.313
Altre riserve					
Riserva straordinaria	50.284	17.068	-		67.352
Varie altre riserve	-	1	-		1
Totale altre riserve	50.284	17.069	-		67.353
Utile (perdita) dell'esercizio	17.068	(17.069)	1	27.189	27.189
Totale patrimonio netto	79.665	-	1	27.189	106.855

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	Capitale	B	-
Riserva legale	2.313	Utili	A,B	2.313
Altre riserve				
Riserva straordinaria	67.352	Utili	A,B,C	67.352
Varie altre riserve	1	Utili	A,B,C	1
Totale altre riserve	67.353	Utili	A,B,C	67.353
Totale	79.666			69.666
Quota non distribuibile				2.000
Residua quota distribuibile				67.666

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

Formazione ed utilizzo delle voci del Patrimonio Netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di Patrimonio Netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.000	2.313	49.741	543	62.597
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi			543		543
- Decrementi				543	543
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				17.068	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000	2.313	50.284	17.068	79.665
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			17.069	(17.069)	
Altre variazioni					
- Incrementi				1	1
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				27.189	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	2.313	67.353	27.189	106.855

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.875		1.875

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.798
Utilizzo nell'esercizio	(77)
Totale variazioni	1.875
Valore di fine esercizio	1.875

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

Debiti

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
220.474	195.081	25.393

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	10.000	-	10.000	-	10.000
Debiti verso fornitori	174.113	5.063	179.176	179.176	-
Debiti tributari	10.968	6.940	17.908	17.908	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	1.949	1.949	1.949	-
Altri debiti	-	11.442	11.442	11.442	-
Totale debiti	195.081	25.393	220.474	210.475	10.000

La voce "Debiti verso Soci" comprende un debito per finanziamento infruttifero pari ad Euro 10.000 nei confronti del socio FONDAZIONE GIUSEPPE RESTELLI ONLUS.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

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

La Società non ha debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	220.474	220.474

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	10.000	10.000
Debiti verso fornitori	179.176	179.176
Debiti tributari	17.908	17.908
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.949	1.949
Altri debiti	11.442	11.442
Totale debiti	220.474	220.474

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
26.435	7.908	18.527

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	7.908	3.077	10.985
Risconti passivi	-	15.450	15.450
Totale ratei e risconti passivi	7.908	18.527	26.435

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.005.772	914.379	91.393

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	963.226	912.228	50.998
Altri ricavi e proventi	42.546	2.151	40.395
Totale	1.005.772	914.379	91.393

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	963.226
Totale	963.226

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	963.226
Totale	963.226

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
967.027	893.549	73.478

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	26.064	23.842	2.222
Servizi	832.141	804.989	27.152
Godimento di beni di terzi	14.625	16.823	(2.198)
Salari e stipendi	35.499	-	35.499
Oneri sociali	9.288	-	9.288
Trattamento di fine rapporto	1.798	-	1.798
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	246	2.304	(2.058)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	7.593	8.066	(473)
Oneri diversi di gestione	39.773	37.525	2.248

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Totale	967.027	893.549	73.478

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della Produzione) del Conto Economico.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

La voce comprende principalmente quote associative, oneri tributari di minore entità e sopravvenienze passive.

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
11.556	3.762	7.794

Imposte	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
IRES	8.559	3.306	5.253
IRAP	2.997	456	2.541
Totale	11.556	3.762	7.794

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	1

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello di UNEBA.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La Società non ha posto in essere operazioni rilevanti non a condizione di mercato con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La Società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La Società non ha strumenti finanziari derivati.

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

Si rende noto che la Società ha beneficiato di aiuti di Stato/aiuti “de minimis” contenuti nel “Registro Nazionale degli Aiuti di Stato” di cui all'Art. 52 della L. 324/2012, registrati nel predetto sistema, con conseguente pubblicazione nella sezione trasparenza ivi prevista, ad opera dei soggetti che concedono o gestiscono gli aiuti medesimi ai sensi della relativa disciplina. Per tali aiuti, la pubblicazione nel suddetto registro tiene luogo degli obblighi di pubblicazione in Nota Integrativa posti a carico del soggetto beneficiario. Con riferimento a tale aspetto si rimanda al sito internet della Società al link : <https://centroservizirhodense.it/societa-trasparente/>.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'Assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2022	Euro	27.189
a Riserva Straordinaria	Euro	27.189

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, Rendiconto Finanziario 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.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

ANGELO GARAVAGLIA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto GARAVAGLIA ANGELO ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la Società'.