

CENTRO SERVIZI RHODENSE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

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)	ALTRE ATTIVITÀ DI MEDICINA SPECIALISTICA SVOLTE PRESSO CLINICHE E CENTRI SPECIALISTICI (862203)
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

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.550	44.310
II - Immobilizzazioni materiali	43.305	34.480
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.000	1.000
Totale immobilizzazioni (B)	45.855	79.790
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	227.491	122.561
Totale crediti	227.491	122.561
IV - Disponibilità liquide	108.070	160.801
Totale attivo circolante (C)	335.561	283.362
D) Ratei e risconti	5.572	5.497
Totale attivo	386.988	368.649
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.313	2.313
VI - Altre riserve	78.778 ⁽¹⁾	94.540
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(8.570)	(15.763)
Totale patrimonio netto	82.521	91.090
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.176	3.968
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	280.435	253.527
Totale debiti	280.435	253.527
E) Ratei e risconti	17.856	20.064
Totale passivo	386.988	368.649

(1)

Altre riserve	31/12/2024	31/12/2023
Riserva straordinaria	78.778	94.541
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(1)

Conto economico

31-12-2024 31-12-2023

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.081.941	949.029
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.207	2.207
altri	374	24.270
Totale altri ricavi e proventi	2.581	26.477
Totale valore della produzione	1.084.522	975.506
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	37.418	34.176
7) per servizi	900.432	803.864
8) per godimento di beni di terzi	15.061	18.730
9) per il personale		
a) salari e stipendi	54.991	54.813
b) oneri sociali	9.774	9.812
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.139	2.064
c) trattamento di fine rapporto	2.139	2.064
Totale costi per il personale	66.904	66.689
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	11.993	8.348
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.760	1.210
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.233	7.138
Totale ammortamenti e svalutazioni	11.993	8.348
14) oneri diversi di gestione	57.799	56.431
Totale costi della produzione	1.089.607	988.238
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(5.085)	(12.732)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	322
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	322
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-	(322)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(5.085)	(13.054)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.485	2.709
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.485	2.709
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(8.570)	(15.763)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2024 31-12-2023

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(8.570)	(15.763)
Imposte sul reddito	3.485	2.709
Interessi passivi/(attivi)	-	322
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(5.085)	(12.732)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	2.139	2.064
Ammortamenti delle immobilizzazioni	11.993	8.348
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	2.512
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	69	29
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	14.201	12.953
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	9.116	221
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(124.592)	3.875
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	23.240	44.262
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(75)	(650)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(2.208)	(6.371)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	15.605	7.300
Totale variazioni del capitale circolante netto	(88.030)	48.416
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(78.914)	48.637
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-	(322)
(Imposte sul reddito pagate)	4.562	(24.428)
Totale altre rettifiche	4.562	(24.750)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(74.352)	23.887
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(18.058)	(16.467)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(45.520)
Disinvestimenti	40.000	-
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	-	7.488
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	21.942	(54.499)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(322)	322
(Rimborso finanziamenti)	-	(10.000)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(321)	(9.679)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(52.731)	(40.291)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	160.756	195.399

Danaro e valori in cassa	45	5.693
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	160.801	201.092
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	107.952	160.756
Danaro e valori in cassa	118	45
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	108.070	160.801

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari ad Euro 8.570 dopo aver stanziato imposte per Euro 3.485 ed ammortamenti per Euro 11.993.

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.

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 31/12/2024 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.

Per i bilanci relativi agli esercizi in corso all'1/1/2024, si rende applicabile il nuovo principio contabile OIC 34, in tema di rilevazione e valutazione dei ricavi e di esposizione delle informazioni da fornire con la nota integrativa.

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.

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	12,50-15 %
Attrezzature	25 %
Altri beni	5-20 %

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.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

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.

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	45.520	146.103	1.000	192.623
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.210	111.623		112.833
Valore di bilancio	44.310	34.480	1.000	79.790
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	18.058	-	18.058
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	40.000	-	-	40.000
Ammortamento dell'esercizio	2.760	9.233		11.993
Totale variazioni	(42.760)	8.825	-	(33.935)
Valore di fine esercizio				
Costo	5.520	164.161	1.000	170.681
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.970	120.856		124.826
Valore di bilancio	1.550	43.305	1.000	45.855

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.550	44.310	(42.760)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	45.520	45.520
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.210	1.210
Valore di bilancio	44.310	44.310
Variazioni nell'esercizio		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	40.000	40.000
Ammortamento dell'esercizio	2.760	2.760
Totale variazioni	(42.760)	(42.760)
Valore di fine esercizio		

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo	5.520	5.520
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.970	3.970
Valore di bilancio	1.550	1.550

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
43.305	34.480	8.825

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	87.393	2.207	56.503	146.103
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	59.592	2.207	49.824	111.623
Valore di bilancio	27.801	-	6.679	34.480
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	12.210	5.848	-	18.058
Ammortamento dell'esercizio	5.937	1.382	1.914	9.233
Totale variazioni	6.273	4.466	(1.914)	8.825
Valore di fine esercizio				
Costo	99.603	8.055	56.503	164.161
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	65.529	3.589	51.738	120.856
Valore di bilancio	34.074	4.466	4.765	43.305

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 2 contratti di locazione finanziaria per i principali dei quali, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

1)

SOCIETA' DI LEASING	BNP
CONTRATTO NUMERO	A1B71658
BENE	BENE STRUMENTALE
ANNO STIPULA	2020
COSTO	45.000
NUMERO CANONI	60
CANONI A SCADERE	-
VALORE DI RISCATTO	-

2)

SOCIETA' DI LEASING	BNP
CONTRATTO NUMERO	A1D34156
BENE	BENE STRUMENTALE
ANNO STIPULA	2021
COSTO	33.800,00
NUMERO CANONI	60
CANONI A SCADERE	14.197
VALORE DI RISCATTO	338

EFFETTO SUL PATRIMONIO NETTO

A) ATTIVITA'	IMPORTO
Beni in leasing a inizio esercizio al netto dei Fondi di Ammortamento	37.160
Beni acquisiti in leasing finanziario	
Beni in leasing finanziario riscattati	
Quote di ammortamento di competenza	15.760
Beni in leasing a fine esercizio al netto degli ammortamenti complessivi	21.400
B) PASSIVITA'	IMPORTO
Debiti impliciti per le operazioni di leasing finanziario a inizio esercizio	28.638
Debiti impliciti sorti nell'esercizio	
Rimborso quote capitale dell'anno	14.103
Debiti impliciti per le operazioni di leasing finanziario a fine esercizio	14.535

EFFETTO COMPLESSIVO LORDO (a - b)	6.865
EFFETTO SUL CONTO ECONOMICO	
- Storno canoni su operazioni di leasing finanziario	-15.061
+ Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing	958
+ Rilevazione quote di ammortamento	15.760
EFFETTO SUL RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-1.657
RILEVAZIONE EFFETTO FISCALE	-462
EFFETTO SUL RISULTATO DELL'ESERCIZIO DOPO LE IMPOSTE	-1.195

Si fa presente che alla fine dell'esercizio è stato riscattato il bene strumentale del contratto nr. A1B71658.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	21.400
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	15.760
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	14.535
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	958

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.000	1.000	

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.000	1.000
Valore di bilancio	1.000	1.000
Valore di fine esercizio		
Costo	1.000	1.000
Valore di bilancio	1.000	1.000

Partecipazioni

La partecipazione iscritta nelle immobilizzazioni rappresenta un investimento duraturo e strategico da parte della Società. L'ammontare iscritto in bilancio pari Euro 1.000 rappresenta la quota del 3,33% detenuta nella società consortile CONTES SCARL.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	1.000

Attivo circolanteCrediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
227.491	122.561	104.930

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	90.963	124.592	215.555	215.555
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	31.598	(19.692)	11.906	11.906
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	30	30	30
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	122.561	104.930	227.491	227.491

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2024 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	215.555	215.555
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.906	11.906
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	30	30

Area geografica	Italia	Totale
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	227.491	227.491

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
108.070	160.801	(52.731)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	160.756	(52.804)	107.952
Denaro e altri valori in cassa	45	73	118
Totale disponibilità liquide	160.801	(52.731)	108.070

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
5.572	5.497	75

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	5.497	75	5.572
Totale ratei e risconti attivi	5.497	75	5.572

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
82.521	91.090	(8.569)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	10.000	-		10.000
Riserva legale	2.313	-		2.313
Altre riserve				
Riserva straordinaria	94.541	(15.763)		78.778
Varie altre riserve	(1)	1		-
Totale altre riserve	94.540	(15.762)		78.778
Utile (perdita) dell'esercizio	(15.763)	15.763	(8.570)	(8.570)
Totale patrimonio netto	91.090	1	(8.570)	82.521

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del Patrimonio Netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità (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	78.778	Utili	A,B,C	78.778
Totale altre riserve	78.778	Utili	A,B,C	78.778
Totale	91.091			81.091
Quota non distribuibile				2.000
Residua quota distribuibile				79.091

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	67.353	27.189	106.855
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			27.187	(27.189)	(2)
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				(15.763)	(15.763)
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000	2.313	94.540	(15.763)	91.090
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			(15.762)	15.763	1
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				(8.570)	(8.570)
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	2.313	78.778	(8.570)	82.521

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
6.176	3.968	2.208

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	3.968
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.139
Altre variazioni	69
Totale variazioni	2.208
Valore di fine esercizio	6.176

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

Debiti

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
280.435	253.527	26.908

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	322	(322)	-	-
Debiti verso fornitori	223.438	23.240	246.678	246.678
Debiti tributari	11.893	(1.537)	10.356	10.356
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.460	2.749	15.209	15.209
Altri debiti	5.414	2.778	8.192	8.192
Totale debiti	253.527	26.908	280.435	280.435

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali. La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

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	280.435	280.435

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	246.678	246.678
Debiti tributari	10.356	10.356
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.209	15.209
Altri debiti	8.192	8.192
Totale debiti	280.435	280.435

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
17.856	20.064	(2.208)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	6.821	-	6.821
Risconti passivi	13.243	(2.208)	11.035
Totale ratei e risconti passivi	20.064	(2.208)	17.856

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Di seguito sono esposte le variazioni intervenute nelle voci del conto economico rispetto all'esercizio precedente:

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.084.522	975.506	109.016

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.081.941	949.029	132.912
Altri ricavi e proventi	2.581	26.477	(23.896)
Totale	1.084.522	975.506	109.016

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	1.081.941
Totale	1.081.941

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	1.081.941
Totale	1.081.941

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.089.607	988.238	101.369

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	37.418	34.176	3.242
Servizi	900.432	803.864	96.568
Godimento di beni di terzi	15.061	18.730	(3.669)
Salari e stipendi	54.991	54.813	178
Oneri sociali	9.774	9.812	(38)
Trattamento di fine rapporto	2.139	2.064	75
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.760	1.210	1.550

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Ammortamento immobilizzazioni materiali	9.233	7.138	2.095
Oneri diversi di gestione	57.799	56.431	1.368
Totale	1.089.607	988.238	101.369

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.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

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.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
-	(322)	322

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)		(322)	322
Totale		(322)	322

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
3.485	2.709	776

Imposte	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
IRES	2.458	2.409	49
IRAP	1.027	300	727
Totale imposte correnti	3.485	2.709	776

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

Il numero medio di dipendenti suddivisi per categoria è di seguito esposto:

	Numero medio
Impiegati	1
Totale Dipendenti	1

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello UNEBA.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Nulla da segnalare con riferimento a tale aspetto.

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 sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non ci sono particolari fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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 coprire le perdite d'esercizio con l'utilizzo della Riserva Straordinaria.

La presente Nota Integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice Civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

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'.