

BELFIORE 5 SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MARTIRI DI BELFIORE 5 20073 OPERA MI
Codice Fiscale	10846520152
Numero Rea	Milano MI - 1413446
P.I.	10846520152
Capitale Sociale Euro	10.920 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	862209 Altri studi medici specialistici e poliambulatori
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

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	189.781	193.478
II - Immobilizzazioni materiali	1.705.952	1.420.010
Totale immobilizzazioni (B)	1.895.733	1.613.488
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	2.958	2.837
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	137.771	144.980
imposte anticipate	514	514
Totale crediti	138.285	145.494
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	475	475
IV - Disponibilità liquide	102.228	455.820
Totale attivo circolante (C)	243.946	604.626
D) Ratei e risconti	78.670	63.193
Totale attivo	2.218.349	2.281.307
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.920	10.920
IV - Riserva legale	2.184	2.184
VI - Altre riserve	0	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	398.731	59.460
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	209.470	491.894
Totale patrimonio netto	621.305	564.459
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	178.730	159.489
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	815.858	773.503
esigibili oltre l'esercizio successivo	576.388	668.059
Totale debiti	1.392.246	1.441.562
E) Ratei e risconti	26.068	115.797
Totale passivo	2.218.349	2.281.307

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.716.972	3.700.458
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	8.734	5.125
altri	23.711	62.654
Totale altri ricavi e proventi	32.445	67.779
Totale valore della produzione	3.749.417	3.768.237
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	88.900	87.790
7) per servizi	2.321.498	1.882.148
8) per godimento di beni di terzi	404.330	347.344
9) per il personale		
a) salari e stipendi	278.176	258.495
b) oneri sociali	82.569	77.840
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	20.914	28.656
c) trattamento di fine rapporto	20.914	28.656
Totale costi per il personale	381.659	364.991
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	134.784	118.886
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.697	3.697
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	131.087	115.189
Totale ammortamenti e svalutazioni	134.784	118.886
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(121)	90
14) oneri diversi di gestione	43.265	182.159
Totale costi della produzione	3.374.315	2.983.408
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	375.102	784.829
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.539	158
Totale proventi diversi dai precedenti	2.539	158
Totale altri proventi finanziari	2.539	158
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	27.339	21.086
Totale interessi e altri oneri finanziari	27.339	21.086
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(24.800)	(20.928)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	350.302	763.901
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	140.832	272.007
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	140.832	272.007
21) Utile (perdita) dell'esercizio	209.470	491.894

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile (c.c.), nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.). Gli articoli citati nella presente nota integrativa, se non diversamente indicato, fanno riferimento al Codice Civile.

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale, anche in considerazione dell'assenza di squilibri di carattere patrimoniale o economico-finanziario e della sostenibilità dei debiti almeno per i 12 mesi successivi alla data di chiusura del bilancio.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente, e nel caso in cui la compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi oggetto di compensazione.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	3,00%
Impianti specifici	12,50%
Attrezzatura specifica	12,50%
Autovetture	25,00%
Macchine ordinarie d'ufficio	10,00%
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12,00%
Hardware e macchine ufficio elettroniche	20,00%
Telefoni cellulari	20,00%
Impianti di riscaldamento e condizionam.	15,00%
Attrezzatura generica	15,00%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

La Società non possiede immobilizzazioni finanziarie.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile al valore nominale.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale.

Strumenti finanziari derivati

La Società non possiede strumenti finanziari derivati.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi sono contabilizzati con il principio della competenza.

I proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	193.478	2.349.339	2.542.817
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	929.329	929.329
Valore di bilancio	193.478	1.420.010	1.613.488
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	440.937	440.937
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	23.908	23.908
Ammortamento dell'esercizio	3.698	131.087	134.785
Totale variazioni	(3.697)	285.942	282.245
Valore di fine esercizio			
Costo	189.781	2.766.368	2.956.149
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.060.416	1.060.416
Valore di bilancio	189.781	1.705.952	1.895.733

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	580	192.898	193.478
Valore di bilancio	580	192.898	193.478
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	232	3.466	3.698
Totale variazioni	(232)	(3.465)	(3.697)
Valore di fine esercizio			
Costo	348	189.433	189.781
Valore di bilancio	348	189.433	189.781

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.176.409	195.344	639.005	314.673	23.908	2.349.339
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	72.678	167.194	437.399	252.058	-	929.329
Valore di bilancio	1.103.731	28.150	201.606	62.615	23.908	1.420.010
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	245.908	-	147.348	17.669	30.012	440.937
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-	23.908	23.908
Ammortamento dell'esercizio	32.955	10.484	68.020	19.628	-	131.087
Totale variazioni	212.953	(10.484)	79.328	(1.959)	6.104	285.942
Valore di fine esercizio						
Costo	1.422.317	195.344	786.353	332.342	30.012	2.766.368
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	105.633	177.678	505.419	271.686	-	1.060.416
Valore di bilancio	1.316.684	17.666	280.934	60.656	30.012	1.705.952

Operazioni di locazione finanziaria

Si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22) del Codice Civile, relative alle operazioni di locazione finanziaria comportanti il trasferimento alla società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	922.415
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	115.197
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	690.219
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	52.664

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	2.837	121	2.958

Totale rimanenze	2.837	121	2.958
-------------------------	-------	-----	-------

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	18.472	(11.169)	7.303	7.303
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.294	434	19.728	19.728
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	514	-	514	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	107.213	3.527	110.740	110.740
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	145.494	(7.209)	138.285	137.771

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	7.303	7.303
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.728	19.728
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	514	514
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	110.740	110.740
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	138.285	138.285

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altri titoli

Il presente prospetto illustra la composizione della voce "Altri titoli", nonché la variazione intervenuta rispetto al precedente esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
POLIZZA 72P5 PROPENSIONE	475	475	
Totali	475	475	

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	451.752	(359.741)	92.011
Denaro e altri valori in cassa	4.068	6.149	10.217
Totale disponibilità liquide	455.820	(353.592)	102.228

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	63.193	15.477	78.670
Totale ratei e risconti attivi	63.193	15.477	78.670

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 621.305 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	10.920	-	-	-		10.920
Riserva legale	2.184	-	-	-		2.184
Altre riserve						
Varie altre riserve	1	-	-	(1)		-
Totale altre riserve	1	-	-	(1)		0
Utili (perdite) portati a nuovo	59.460	152.623	491.894	-		398.731
Utile (perdita) dell'esercizio	491.894	-	491.894	-	209.470	209.470
Totale patrimonio netto	564.459	152.623	983.788	(1)	209.470	621.305

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Si forniscono i dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.920	C		-
Riserva legale	2.184	U	B	2.184
Altre riserve				
Totale altre riserve	0			-
Utili portati a nuovo	398.731	U	B-C	398.731
Totale	411.835			400.915
Quota non distribuibile				2.184
Residua quota distribuibile				398.731

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

Al 31/12/2023 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	159.489
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	19.241
Totale variazioni	19.241
Valore di fine esercizio	178.730

Il debito TFR dei contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima della chiusura dell'esercizio o che scadrà nell'esercizio successivo, è stato iscritto nella voce "14) Altri debiti" dello stato patrimoniale.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	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	13.000	(8.911)	4.089	4.089	-
Debiti verso banche	668.059	(91.671)	576.388	-	576.388
Debiti verso altri finanziatori	-	4.397	4.397	4.397	-
Debiti verso fornitori	359.989	45.897	405.886	405.886	-
Debiti tributari	271.198	(132.914)	138.284	138.284	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.696	4.708	26.404	26.404	-
Altri debiti	107.621	129.178	236.799	236.799	-
Totale debiti	1.441.562	(49.316)	1.392.246	815.859	576.388

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

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.392.246	1.392.246

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	4.089	4.089

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	576.388	576.388
Debiti verso altri finanziatori	4.397	4.397
Debiti verso fornitori	405.886	405.886
Debiti tributari	138.284	138.284
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.404	26.404
Altri debiti	236.799	236.799
Totale debiti	1.392.247	1.392.246

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	93.527	(86.429)	7.098
Risconti passivi	22.270	(3.300)	18.970
Totale ratei e risconti passivi	115.797	(89.729)	26.068

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	3.700.458	3.716.972	16.514	0,45
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	67.779	32.445	-35.334	-52,13
Totali	3.768.237	3.749.417	-18.820	

La voce "Altri ricavi e proventi" comprende, tra gli altri, il Credito imposta beni strumentali L.178/2020 € 8.734,00.

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	87.790	88.900	1.110	1,26
Per servizi	1.882.148	2.321.498	439.350	23,34
Per godimento di beni di terzi	347.344	404.330	56.986	16,41
Per il personale:				
a) salari e stipendi	258.495	278.176	19.681	7,61
b) oneri sociali	77.840	82.569	4.729	6,08
c) trattamento di fine rapporto	28.656	20.914	-7.742	-27,02
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	3.697	3.697		
b) immobilizzazioni materiali	115.189	131.087	15.898	13,80
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	90	-121	-211	-234,44
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				

Oneri diversi di gestione	182.159	43.265	-138.894	-76,25
Arrotondamento				
Totali	2.983.408	3.374.315	390.907	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche e ad altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	23.863
Altri	3.476
Totale	27.339

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					2.471	2.471
Altri proventi					68	68
Totali					2.539	2.539

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti	272.007	-131.175	-48,22	140.832
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	272.007	-131.175		140.832

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2023.

	Numero medio
Impiegati	14
Totale Dipendenti	14

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2023, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori
Compensi	15.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si informa che la Società non ha impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c. 3, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125-bis della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria:

Ricevuto da "ATS DELLA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO" € 1.264.929,27.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	
- a Riserva straordinaria	
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a riserva indisponibile ex D.L. 104/2020	
- a nuovo	209.470
Totale	209.470

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

OPERA, 29 Marzo 2024

L'Amministratore Unico

PRATI GIANLUIGI

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il sottoscritto Rolando Carissimo, 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.

F.to Rolando Carissimo