

CENTRO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	CORSO ITALIA 158/160, 90044 CARINI (PA)
Codice Fiscale	02553210820
Numero Rea	PA 9364
P.I.	02553210820
Capitale Sociale Euro	10.329 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	869011
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	SANT'ANNA HOLDING S.R.L.

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	16.473	12.814
II - Immobilizzazioni materiali	460.442	557.417
III - Immobilizzazioni finanziarie	10.712	750
Totale immobilizzazioni (B)	487.627	570.981
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	18.996	1.496
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.003.846	355.270
esigibili oltre l'esercizio successivo	713.606	675.669
Totale crediti	1.717.452	1.030.939
IV - Disponibilità liquide	70.144	302.662
Totale attivo circolante (C)	1.806.592	1.335.097
D) Ratei e risconti	210.007	271.463
Totale attivo	2.504.226	2.177.541
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.329	10.329
IV - Riserva legale	2.066	2.066
VI - Altre riserve	172.924	172.926
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	46.900	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	95.572	46.900
Totale patrimonio netto	327.791	232.221
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	99.886	92.305
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	256.853	148.842
esigibili oltre l'esercizio successivo	521.120	642.549
Totale debiti	777.973	791.391
E) Ratei e risconti	1.298.576	1.061.624
Totale passivo	2.504.226	2.177.541

Conto economico

31-12-2022 31-12-2021

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.593.470	1.417.421
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	226.487	109.291
altri	8.385	48.234
Totale altri ricavi e proventi	234.872	157.525
Totale valore della produzione	1.828.342	1.574.946
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	36.925	39.976
7) per servizi	498.761	476.420
8) per godimento di beni di terzi	349.640	241.762
9) per il personale		
a) salari e stipendi	503.067	425.442
b) oneri sociali	123.149	100.950
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	33.932	29.731
c) trattamento di fine rapporto	33.932	29.731
Totale costi per il personale	660.148	556.123
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	140.346	136.824
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.081	14.782
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	130.265	122.042
Totale ammortamenti e svalutazioni	140.346	136.824
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(17.500)	6.500
14) oneri diversi di gestione	24.743	24.313
Totale costi della produzione	1.693.063	1.481.918
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	135.279	93.028
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	27.894	35.308
Totale interessi e altri oneri finanziari	27.894	35.308
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(27.894)	(35.308)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	107.385	57.720
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.813	10.820
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.813	10.820
21) Utile (perdita) dell'esercizio	95.572	46.900

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	95.572	46.900
Imposte sul reddito	11.813	10.820
Interessi passivi/(attivi)	0	0
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	0	0
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	0	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	0	0
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	0	0
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	0	0
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	0	0
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	0	0
Totale variazioni del capitale circolante netto	0	0
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	0	0
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	0	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	0	0
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	0
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	55.494	294.840
Danaro e valori in cassa	14.650	7.822
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	70.144	302.662
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	0	0
Altri incassi	0	0
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	0	0
(Pagamenti a fornitori per servizi)	0	0
(Pagamenti al personale)	0	0
(Altri pagamenti)	0	0
(Imposte pagate sul reddito)	0	0
Interessi incassati/(pagati)	0	0
Dividendi incassati	0	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	0	0
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	0
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	55.494	294.840
Danaro e valori in cassa	14.650	7.822
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	70.144	302.662
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Signori Soci,

Il presente Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

E' stato compilato nella forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma e non è stata redatta la relazione sulla gestione.

La nostra società svolge esclusivamente attività di radiodiagnostica e non controlla altre imprese, ma appartiene a un gruppo in qualità di controllata da parte della **Sant'Anna Holding s.r.l.**, società costituita con atto notarile del 9 Dicembre 2021.

Principi di redazione

Principi di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi, elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.

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 non sono stati rispettati 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. In particolare, i criteri individuati per dare attuazione al principio di rilevanza sono

Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "*è rilevante lo stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa*" E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili **pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.**

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge. 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.

Riportiamo qui di seguito un quadro di sintesi degli ammortamenti operati nell'esercizio:

- Mobili e arredamenti 12%
- Macchianari specifici 15%
- Attrezz.varia e minuta 15%
- Impianti 15%
- Computer 20%

Immobilizzazioni finanziarie

La società possiede una quota di iscrizione della **CONSORTILE CO.FI.SAN.** e Fondi c/titoli **ANIMA SGR S.P.A.**

Rimanenze

Le giacenze di magazzino, sono valutate al minore tra il costo di acquisto (inclusivo degli oneri accessori) o di produzione ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato in base al principio contabile OIC 13

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributari" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risulti un credito netto.

Operazioni di locazione finanziaria

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.

Contratti di Leasing

- DE LAGE LANDEN INTERNATIONAL B.V.

Risonanza magnetica - inizio 15/07/2021 fine 15/05/2026 - costo del bene 977.000,00 oltre IVA - rata 13.753,28 oltre IVA - riscatto 9.770,00 oltre IVA - 20 canoni pagati.

- S G EQUIPMENT FINANCE ITALY SPA

Ecografo - inizio 20/09/2018 fine 20/10/2024 - costo del bene 80.000,00 oltre IVA - rata 1.492,97 oltre IVA - riscatto 800,00 oltre IVA - 36 canoni pagati.

- BNP PARIBAS GROUP SPA

Mammografo - inizio 26/07/2021 fine 26/07/2026 - costo 152.300,00 oltre IVA - rata 2.467,72 oltre IVA - riscatto 1.523,00 oltre IVA - 19 canoni pagati.

- ALBA LEASING SPA

Tac revolution ascend - inizio 18/01/2023 fine 17/01/2028 - costo del bene 530.000,00 oltre IVA - rata 8.044,93 oltre IVA -

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	12.814	1.920.236	-	1.933.050
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.362.819		1.362.819
Valore di bilancio	12.814	557.417	750	570.981
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	130.264		130.264
Altre variazioni	3.659	33.289	-	36.948
Totale variazioni	3.659	(96.975)	-	(93.316)
Valore di fine esercizio				
Costo	16.473	1.953.525	-	1.969.998
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.493.083		1.493.083
Valore di bilancio	16.473	460.442	10.712	487.627

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	12.814	12.814
Valore di bilancio	12.814	12.814
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	3.659	3.659
Totale variazioni	3.659	3.659
Valore di fine esercizio		
Costo	16.473	16.473
Valore di bilancio	16.473	16.473

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.677.157	20.701	222.378	1.920.236

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.150.840	14.358	197.621	1.362.819
Valore di bilancio	526.317	6.343	24.757	557.417
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	119.758	1.472	9.034	130.264
Altre variazioni	28.332	951	4.006	33.289
Totale variazioni	(91.426)	(521)	(5.028)	(96.975)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.705.489	21.652	226.384	1.953.525
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.270.598	15.830	206.655	1.493.083
Valore di bilancio	434.891	5.822	19.729	460.442

Immobilizzazioni finanziarie

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

	Altri titoli
Valore di inizio esercizio	
Costo	750
Valore di bilancio	750
Variazioni nell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	9.962
Totale variazioni	9.962
Valore di fine esercizio	
Costo	10.712
Valore di bilancio	10.712

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Altri titoli	10.712

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile
	10.712
Totale	10.712

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.496	17.500	18.996

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale rimanenze	1.496	17.500	18.996

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti specifica indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	368.207	25.395	393.602	79.780	313.822
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	-	250.000	250.000	250.000	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	661.617	171.201	832.818	433.550	399.268
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.115	239.917	241.032	240.516	516
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.030.939	686.513	1.717.452	1.003.846	713.606

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti secondo area geografica è riportata nelle tabelle seguenti (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	SICILIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	393.602	393.602
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	250.000	250.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	359.793	832.818
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	241.032	241.032
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.244.427	1.717.452

Riportiamo qui di seguito un quadro di sintesi dei crediti iscritti nell'attivo circolante:

Crediti verso clienti :

ASP PALERMO OLTRE ESERC.	€ 313.822
ASP PALERMO ENTRO ESERC.	" 79.780
TOTALE	€ 393.602

Crediti tributari entro esercizio:

ERARIO C/IRES/IRAP	€ 10.820
CREDITO IMPOSTA ENERGIA	" 5.439
CREDITO IRPEF DA 730	" 112
CREDITO IMPOSTA L.208/2015	" 166.597
TRATTAMENTO INTEGR.VO	" 157
SUB TOTALE	€ 183.125

Crediti tributari oltre esercizio:

CREDITO IMPOSTA L.178/2020	€ 169.989
ERARIO RIMBORSI IRAP	" 6.679
SUB TOTALE	€ 176.668
TOTALE	€ 339.793

Crediti verso altri entro 12 mesi:

INPS PER PERMESSI	€ 256
N.C. FORNITORI DA RICEVERE	" 119.433
CREDITI V/FORNITORI ANTIC.	" 120.827

SUB TOTALI	€ 240.516
Crediti verso altri oltre 12 mesi:	
DEPOSITI CAUZIONALI	€ 516
TOTALI	€ 241.032

Disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	294.840	(239.346)	55.494
Denaro e altri valori in cassa	7.822	6.828	14.650
Totale disponibilità liquide	302.662	(232.518)	70.144

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	271.463	(61.456)	210.007
Totale ratei e risconti attivi	271.463	(61.456)	210.007

Di seguito viene esposta la composizione della voce Risconti Attivi che assumono un valore apprezzabile.

La composizione della voce Risconti Attivi è la seguente :

Risconti Attivi relativi all'**ITALIANA ASSICURAZIONI** per un importo di **€uro 2.745,31** rinviati al 2023.

Risconti Attivi Max Canoni Leasing , relativi a **ALBA LEASING - DE LAGE LANDEN - BNP PARIBAS** , per un importo complessivo di **€uro 207.261,45** rinviati negli anni successivi.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Voci patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

L'utile d'esercizio chiuso al 31/12/2022 ammonta ad Euro 95.572,00 , rispetto ad un utile dell'esercizio precedente di Euro 46.900,00

	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	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.329	0	0	0	0	0		10.329
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	0	0	0	0	0		-
Riserve di rivalutazione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva legale	2.066	0	0	0	0	0		2.066
Riserve statutarie	-	0	0	0	0	0		-
Altre riserve								
Riserva straordinaria	172.926	0	0	0	0	0		172.926
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	0	0	0	0	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti a copertura perdite	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	0	0	0	0	0		-
Riserva avanzo di fusione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	0	0	0	0	0		-
Varie altre riserve	-	0	0	0	0	0		(2)
Totale altre riserve	172.926	0	0	0	0	0		172.924
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	0	0	0	0	0		-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	0	0	0	0	0		46.900
Utile (perdita) dell'esercizio	46.900	0	0	0	0	0	95.572	95.572
Perdita ripianata nell'esercizio	-	0	0	0	0	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	0	0	0	0	0		-
Totale patrimonio netto	232.221	0	0	0	0	0	95.572	327.791

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	10.329
Riserva legale	2.066
Altre riserve	
Riserva straordinaria	172.926
Varie altre riserve	(2)
Totale altre riserve	172.924
Totale	185.319

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento fine rapporto

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.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	92.305
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	33.932
Utilizzo nell'esercizio	26.351
Totale variazioni	7.581
Valore di fine esercizio	99.886

Debiti

Debiti

I Debiti verso i fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali;

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta **IRES**, pari a euro 3.562,00 e debiti per imposta **IRAP** pari a euro 8.251,00.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	620.913	(118.521)	502.392	330	502.062
Debiti verso fornitori	108.197	111.850	220.047	220.047	-
Debiti tributari	25.425	(2.084)	23.341	23.341	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	36.818	(4.625)	32.193	13.135	19.058
Altri debiti	38	(38)	-	-	-
Totale debiti	791.391	(13.418)	777.973	256.853	521.120

I debiti verso banche al 31 Dicembre 2022 ammontano a complessivi euro 502.391,98. Nello specifico Euro 299.004,23 Finanziamento BPM, Euro 123.573,94 Mutuo ipotecario BPM, Euro 79.483,36 Finanziamento Banca del Fucino, Euro 330,45 per competenze bancarie BPM da ricevere.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	SICILIA	Totale
Debiti verso banche	502.392	502.392
Debiti verso fornitori	220.045	220.047
Debiti tributari	23.341	23.341
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.193	32.193
Debiti	777.971	777.973

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	777.973	777.973

	Debiti assistiti da garanzie reali		Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti verso banche	502.392	502.392	502.392
Debiti verso fornitori	220.045	220.045	220.047
Debiti tributari	23.341	23.341	23.341
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.193	32.193	32.193
Totale debiti	777.971	777.971	777.973

Ratei e risconti passivi

Ratei e Risconti passivi

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti e passivi, che assumono valore apprezzabile.

La composizione della voce ratei passivi è la seguente:

Ratei passivi relativi ai contributi **ENPAM** pari ad € **3.893**, ad **INAIL** per € **711**, ed all'**AFFITTO** pregresso dell'immobile adibito all'attività per € **55.908**.

La composizione della voce risconti passivi è la seguente:

Risconti passivi relativi a **CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI** per un importo di € **582.606,92** e **CONTRIBUTI IN C /ESERCIZIO** per un importo di € **655.456,90**, concessi dietro formale richiesta all'Agenzia delle Entrate, e rinviati negli anni successivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	78.003	(17.491)	60.512
Risconti passivi	983.621	(218.582)	765.039
Totale ratei e risconti passivi	1.061.624	(236.073)	1.298.576

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Ripartizione dei ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi sanitari vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. La ripartizione dei ricavi delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
STUDIO DI RADIOLOGIA	1.593.470
Totale	1.593.470

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
STUDIO DI RADIOLOGIA	1.593.470
Totale	1.593.470

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	384
Altri	27.510
Totale	27.894

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

Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite

Le Imposte sul reddito (Ires / Irap) sono state accantonate secondo il principio di competenza.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

La nostra società fa parte di un gruppo di imprese che redige il bilancio consolidato e quindi si forniscono le indicazioni su nome, sede legale e luogo in cui è depositato il bilancio consolidato **Sant'Anna Holding srl, Piazza Europa. 37 - Palermo ;**
Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita la direzione e coordinamento.

	Ultimo esercizio	Esercizio Precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	3.904.936	3.430.979
C) Attivo circolante	103.472	211.221
D) Ratei e risconti attivi	-	-
Totale attivo	4.008.409	3.642.100
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000
Riserve	2.414.540	2.414.538
Utile (perdita) dell'esercizio	(11.815)	(1.568)
Totale patrimonio netto	3.402.725	3.412.970
B) Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti	607.251	229.130
E) Ratei e risconti passivi	-	-
Totale passivo	4.009.976	3.642.100

Prospetto riepilogativo del conto Economico della società che esercita la direzione e coordinamento.

	Ultimo esercizio	Esercizio Precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
A) Valore della produzione	-	2
B) Costi della produzione	11.408	1.570
C) Proventi e oneri finanziari	(407)	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	(11.815)	(1.568)

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Specificatamente per quanto attiene la destinazione dell'utile di esercizio di Euro **95.572,00** mediante riporto a nuovo.

L'Amministratore Unico

Dott.ssa TOSCANO ORSOLA

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta **TOSCANO ORSOLA**, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del DPR 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.