

**ALLIANCE MEDICAL TECHNOLOGIES SRL a socio unico****Bilancio di esercizio al 30-09-2023**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	Via Goffredo Mameli 42/A 20851 LISSONE MB
<b>Codice Fiscale</b>	12502181006
<b>Numero Rea</b>	Monza e Brianza MB-1891441
<b>P.I.</b>	12502181006
<b>Capitale Sociale Euro</b>	20.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA con socio unico
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	773999 Noleggio senza operatore di altre macchine ed attrezzature nca
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	Alliance Medical Italia s.r.l.
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	si
<b>Denominazione della società capogruppo</b>	Alliance Medical Italia S.r.l.
<b>Paese della capogruppo</b>	Italia

## Stato patrimoniale

	30-09-2023	30-09-2022
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	15.004	38.645
II - Immobilizzazioni materiali	2.427.602	2.106.498
Totale immobilizzazioni (B)	2.442.606	2.145.143
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	1.056.961	727.701
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.443.111	1.983.526
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	18.118
imposte anticipate	104.219	71.295
Totale crediti	2.547.330	2.072.939
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	481.773
IV - Disponibilità liquide	421.959	78.994
Totale attivo circolante (C)	4.026.250	3.361.407
D) Ratei e risconti	141.529	170.295
Totale attivo	6.610.385	5.676.845
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.382.341	1.382.341
IV - Riserva legale	4.000	4.000
VI - Altre riserve	2	(2)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	959.520	780.676
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	290.939	178.844
Totale patrimonio netto	2.656.802	2.365.859
B) Fondi per rischi e oneri	669.962	469.895
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	372.561	335.882
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.840.230	2.458.598
Totale debiti	2.840.230	2.458.598
E) Ratei e risconti	70.830	46.611
Totale passivo	6.610.385	5.676.845

# Conto economico

	30-09-2023	30-09-2022
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.210.085	5.399.435
5) altri ricavi e proventi		
altri	241.867	24.454
Totale altri ricavi e proventi	241.867	24.454
Totale valore della produzione	6.451.952	5.423.889
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.072.755	1.384.812
7) per servizi	1.796.104	1.617.194
8) per godimento di beni di terzi	132.869	119.636
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.134.413	1.044.090
b) oneri sociali	333.284	299.102
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	93.440	89.777
c) trattamento di fine rapporto	93.440	89.777
Totale costi per il personale	1.561.137	1.432.969
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	457.735	374.569
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	24.153	23.797
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	433.582	350.772
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.786	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	464.521	374.569
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(329.260)	(103.811)
12) accantonamenti per rischi	198.918	85.180
14) oneri diversi di gestione	118.942	97.321
Totale costi della produzione	6.015.986	5.007.870
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	435.966	416.019
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	0	15.974
Totale proventi diversi dai precedenti	0	15.974
Totale altri proventi finanziari	0	15.974
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.879	0
altri	16.232	27.294
Totale interessi e altri oneri finanziari	20.111	27.294
17-bis) utili e perdite su cambi	438	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(19.673)	(11.320)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	416.293	404.699
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	189.133	254.995
imposte relative a esercizi precedenti	(31.592)	31.653
imposte differite e anticipate	(32.187)	(60.793)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	125.354	225.855

---

21) Utile (perdita) dell'esercizio	290.939	178.844
------------------------------------	---------	---------

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 30-09-2023

## Nota integrativa, parte iniziale

Signor Socio,

il presente Bilancio, sottoposto al Suo esame ed alla Sua approvazione, evidenzia un utile di esercizio pari ad Euro 290.939, al netto di ammortamenti e svalutazioni per Euro 464.521 e dopo aver rilevato imposte per Euro 125.354.

## Principi di redazione

### Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

---

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/2023, 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 dagli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

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

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale, non sussistendo significative incertezze a riguardo.

Pur in presenza di uno scenario macroeconomico caratterizzato dagli scenari economici conseguenti ai conflitti russo-ucraino e medio-orientale in corso, in base alle informazioni a disposizione, si prevede per l'esercizio in corso un risultato in linea rispetto all'esercizio precedente, a meno di eventuali eventi non prevedibili legati ad un prolungamento oltre misura di tali accadimenti.

Con riferimento agli scenari economici conseguenti ai conflitti russo-ucraino e medio-orientale in corso, si sottolinea che la Società si è organizzata per poter proseguire nell'erogazione dei propri servizi, con l'obiettivo di limitare gli impatti economici che ne potrebbero derivare; a tale riguardo, comunque, si precisa che allo stato attuale non è possibile poter prevedere in maniera accurata eventuali ulteriori effetti nel corso del corrente esercizio derivanti dal perdurare di tali accadimenti e/o da un loro protrarsi oltre le attese.

La struttura del Bilancio 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, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis ed a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è 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 del Codice Civile, per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, comma 1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dal predetto articolo.

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

Non è stato predisposto il Rendiconto finanziario non sussistendone l'obbligo per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, è redatto in unità di Euro.

### **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.

### **Criteri di valutazione applicati**

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile; i principi contabili di seguito riportati sono stati adeguati con le modifiche, integrazioni e novità introdotte alle norme del Codice Civile dal D.Lgs. 139/2015 che ha recepito in Italia la Direttiva contabile 34 /2013/UE.

### **Immobilizzazioni immateriali**

---

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione; sono 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
Diritti di brevetto industr. e utilizz. opere dell'ingegno	20%
Avviamento	10%

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

Le immobilizzazioni, il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata, con eccezione dell'avviamento.

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna; tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione (possono essere ricompresi anche altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile ai beni, sostenuti nel periodo di fabbricazione e sino al momento dal quale il bene può essere utilizzato).

I relativi importi sono esposti al netto delle svalutazioni e degli 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
Impianti e macchinari	12,5%
Attrezzature industriali e commerciali	12,5%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	12%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Automezzi	25%

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

Le immobilizzazioni, il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo può essere rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

Non sono stati imputati oneri finanziari sulle immobilizzazioni materiali.

Per le strumentazioni medicali in noleggio presso ospedali o strutture private, l'ammortamento è commisurato alla durata del rispettivo contratto di servizio, in quanto la loro utilità è correlata al contratto stesso.

Le immobilizzazioni destinate alla vendita sono classificate in apposita voce dell'attivo circolante, laddove risultino rispettate le condizioni previste dall'OIC 16.

## **Rimanenze**

---

Le rimanenze sono iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, ed il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato; le rimanenze sono iscritte applicando il metodo FIFO (primo entrato - primo uscito).

Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla data di chiusura dell'esercizio.

Le rimanenze iscritte in Bilancio sono composte principalmente da apparecchiature elettromedicali e relativi ricambi.

Il valore delle scorte obsolete ed a lenta movimentazione è svalutato in relazione alla loro possibilità di utilizzo o di realizzo futuro.

## **Crediti**

---

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

## **Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

---

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni comprendono i crediti per la gestione accentrata della tesoreria nei confronti della controllante Alliance Medical Italia S.r.l.

## **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 determinati secondo il principio della competenza temporale.

I ratei attivi e passivi rappresentano, rispettivamente, quote di proventi e di costi di competenza dell'esercizio che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi.

I risconti attivi e passivi rappresentano, rispettivamente, quote di costi e di proventi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio ma sono di competenza economica di esercizi successivi.

Relativamente ad eventuali ratei e risconti pluriennali, si è provveduto a verificare il mantenimento dell'originaria iscrizione e, laddove necessario, sono state operate le necessarie variazioni.

## **Fondi per rischi e oneri**

---



I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla data di chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza; nella valutazione di tali fondi sono rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

## **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 del Codice Civile e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali; tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

## **Debiti**

---

I debiti sono valutati al valore nominale avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

## **Contabilizzazione dei ricavi e dei costi**

---

### *Ricavi*

La Società genera ricavi principalmente per locazione e/o vendita di apparecchiature elettromedicali e relativi servizi di assistenza tecnica ed applicativa ad ospedali pubblici ed enti sanitari privati.

I ricavi per la vendita delle apparecchiature vengono riconosciuti nel momento in cui il bene è venduto e consegnato al cliente; i ricavi per la locazione delle apparecchiature vengono registrati *pro-rata temporis* lungo la durata del contratto, così come i ricavi da servizi di manutenzione.

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

### *Costi*

In generale, i costi sono contabilizzati secondo il principio della competenza.

I costi per acquisto di materiali sono riconosciuti nel momento in cui vi è il passaggio di proprietà del bene oggetto di acquisto mentre i costi per servizi vengono riconosciuti nel momento in cui il servizio è reso o per i servizi continuativi nella modalità *pro-rata temporis*.

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" ed il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economiche e momento di rilevanza fiscale delle medesime, si specifica quanto segue.

Le imposte differite sono calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore nel momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore nel momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Le imposte anticipate e differite sono calcolate considerando l'IRES al 24,0% (così come previsto dall'art. 1, comma 61, della Legge 208 del 28 dicembre 2015 - Legge di Stabilità 2016) e l'IRAP al 3,9% (che recepisce le modifiche introdotte dall'art. 1, comma 20, della Legge 190 del 23 dicembre 2014).

## **Uso di stime**

---

La redazione del Bilancio richiede, da parte della Direzione, l'effettuazione di stime ed assunzioni che hanno effetti sui valori delle attività e delle passività e sull'informativa relativa ad attività e passività potenziali alla data di riferimento; le stime e le assunzioni utilizzate sono basate sull'esperienza e su altri fattori ritenuti rilevanti. I risultati che si consuntiveranno in futuro potrebbero pertanto differire da tali stime.

Le stime e le assunzioni sono riviste periodicamente e gli effetti di ogni variazione ad esse apportate sono riflessi a Conto Economico nel momento in cui avviene la revisione della stima.

Le voci del Bilancio interessate da talune assunzioni di incertezza sono la determinazione del fondo svalutazione crediti, del fondo per rischi ed oneri e del fondo obsolescenza di magazzino.

Con riferimento alla stima del fondo per rischi ed oneri e del fondo svalutazione crediti, il Bilancio di esercizio riflette la stima delle passività sulla base delle migliori conoscenze dello stato di solvibilità delle controparti e dell'andamento dei contenziosi, in ciò utilizzando anche le informazioni nel caso fornite dai consulenti legali e fiscali che assistono la Società e tenendo conto dei contatti esistenti con le controparti.

La stima dei rischi è soggetta all'alea d'incertezza propria di qualsiasi stima di un evento futuro e di esito di un procedimento contenzioso e non si può escludere che in esercizi futuri possano rilevarsi oneri, ad oggi non stimabili, per un peggioramento dello stato dei contenziosi e del livello di solvibilità delle controparti, anche in considerazione del generale deterioramento della solvibilità dei mercati a seguito dei conflitti russo-ucraino e medio-orientale in corso sull'operatività dei clienti e sulla loro capacità di generazione di cassa.

Con riferimento al fondo svalutazione magazzino, lo stesso è basato su stime ed assunzioni da parte della Direzione con riferimento ai trend di vendita e di smaltimento del magazzino, per cui una variazione in negativo potrebbe manifestare fenomeni di obsolescenza determinando la necessità di svalutazioni aggiuntive rispetto a quelle attualmente riflesse nel Bilancio con riferimento al valore del magazzino.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	36.163	173.732	172.298	382.193
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	11.996	159.254	172.298	343.548
<b>Valore di bilancio</b>	24.167	14.478	-	38.645
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	-	512	512
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	9.667	14.478	8	24.153
<b>Totale variazioni</b>	(9.667)	(14.478)	504	(23.641)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	36.163	173.732	172.810	382.705
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	21.663	173.732	172.306	367.701
<b>Valore di bilancio</b>	14.500	-	504	15.004

#### 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).

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	7.225.879	68.410	781.875	95.793	8.171.957
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	5.412.368	59.178	593.913	-	6.065.459
<b>Valore di bilancio</b>	1.813.511	9.232	187.962	95.793	2.106.498
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	565.576	-	189.110	-	754.686
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	95.793	-	-	(95.793)	-
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	372.367	2.730	58.485	-	433.582
<b>Totale variazioni</b>	289.002	(2.730)	130.625	(95.793)	321.104

<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	7.807.442	68.410	936.719	-	8.812.571
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	5.704.929	61.908	618.132	-	6.384.969
<b>Valore di bilancio</b>	2.102.513	6.502	318.587	-	2.427.602

Le immobilizzazioni materiali ammontano ad Euro 2.427.602 al 30/09/2023.

Gli incrementi relativi alla voce "Impianti e macchinario" nel corso dell'esercizio 2023 si riferiscono all'acquisto di apparecchiature medicali.

## 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
<b>Prodotti finiti e merci</b>	727.701	329.260	1.056.961
<b>Totale rimanenze</b>	727.701	329.260	1.056.961

Le rimanenze iscritte in Bilancio sono composte principalmente da apparecchiature elettromedicali e relativi ricambi; la variazione della voce rispetto all'esercizio precedente è riconducibile all'andamento dell'attività operativa.

Le rimanenze ammontano ad Euro 1.056.961 e sono iscritte al netto di un fondo obsolescenza pari ad Euro 79.817 (decrementatosi di Euro 5.968 rispetto all'esercizio precedente).

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito vengono evidenziate 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.198.944	728.745	1.927.689	1.927.689
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	18.118	(16.013)	2.105	2.105
<b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	351.472	-	351.472	351.472

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	329.099	(188.756)	140.343	140.343
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	71.295	32.924	104.219	
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	104.011	(82.509)	21.502	21.502
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>2.072.939</b>	<b>474.391</b>	<b>2.547.330</b>	<b>2.443.111</b>

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Ad eccezione di un importo di Euro 6.200 relativo a crediti commerciali verso soggetti terzi extra-UE, i crediti dell'attivo circolante sono tutti relativi a soggetti debitori nazionali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

### Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti v/clienti	1.359.518	2.114.751	755.233
Fatture da emettere	378.376	122.124	-256.252
Fondo svalutazione crediti	-538.950	-309.186	229.764
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>1.198.944</b>	<b>1.927.689</b>	<b>728.745</b>

I crediti verso clienti al 30/09/2023 ammontano ad Euro 1.927.689 e sono iscritti al netto di un fondo svalutazione crediti pari ad Euro 309.186; si precisa che la maggior parte dei crediti verso clienti riguarda ASL e strutture sanitarie private.

L'incremento dei crediti commerciali rispetto all'esercizio precedente è principalmente riconducibile all'intervenuta conclusione del contratto di factoring pro-soluto precedentemente in essere.

Nell'esercizio il fondo svalutazione crediti si è incrementato di Euro 6.786 per accantonamenti di periodo e decrementato di Euro 236.550 per utilizzi di accantonamenti effettuati in esercizi precedenti.

### Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Acconti IRES/IRPEF	12.649	7.649	-5.000
Acconti IRAP		4.609	4.609
Crediti IVA	261.046	67.589	-193.457
Altri crediti tributari	55.404	60.496	5.092
<b>Totali</b>	<b>329.099</b>	<b>140.343</b>	<b>-188.756</b>

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

#### Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si fornisce di seguito un prospetto relativo alla composizione ed alla variazione delle attività finanziarie non immobilizzate (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

La voce "Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria" (cd. cash pooling) comprende il credito verso la controllante Alliance Medical Italia S.r.l., in quanto le condizioni contrattuali che regolano la gestione della tesoreria accentrata sono equivalenti a quelle di un deposito bancario ed il rischio di perdita della controparte è ritenuto non significativo.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria</b>	481.773	(481.773)	-
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	481.773	(481.773)	0

## Disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	78.382	341.808	420.190
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	612	1.157	1.769
<b>Totale disponibilità liquide</b>	78.994	342.965	421.959

## **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
<b>Risconti attivi</b>	170.295	(28.766)	141.529
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	170.295	(28.766)	141.529

La voce include principalmente corrispettivi per manutenzioni ed assicurazioni pagati in anticipo.

Non sussistono, al 30/09/2023, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

## **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 data di chiusura dell'esercizio è pari ad Euro 2.656.802 ed ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.382.341	-	-		1.382.341
Riserva legale	4.000	-	-		4.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	(2)	-	4		2
Totale altre riserve	(2)	-	4		2
Utili (perdite) portati a nuovo	780.676	178.844	-		959.520
Utile (perdita) dell'esercizio	178.844	(178.844)	-	290.939	290.939
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.365.859</b>	<b>-</b>	<b>4</b>	<b>290.939</b>	<b>2.656.802</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare, si forniscono 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	20.000			-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.382.341	C	A,B,C	1.382.341
Riserva legale	4.000	C	B	-
Altre riserve				
Varie altre riserve	2			-
Totale altre riserve	2			-
Utili portati a nuovo	959.520	U	A,B,C	959.520
<b>Totale</b>	<b>2.365.863</b>			<b>2.341.861</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>2.341.861</b>

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

Al 30/09/2023 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.



## Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci sono rappresentate dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	190.213	202	279.480	469.895
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Accantonamento nell'esercizio	15.592	787	209.203	225.582
Utilizzo nell'esercizio	25.464	51	-	25.515
<b>Totale variazioni</b>	(9.872)	736	209.203	200.067
Valore di fine esercizio	180.341	938	488.683	669.962

La voce "Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili" è relativa a stanziamenti a titolo di indennità suppletiva di clientela.

La voce "Altri fondi" si riferisce a passività potenziali, ritenute probabili.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Società al 30/09/2023 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare, il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi, il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

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	335.882
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	93.440
Utilizzo nell'esercizio	56.761
<b>Totale variazioni</b>	36.679
Valore di fine esercizio	372.561

## 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
Debiti verso fornitori	1.361.258	157.221	1.518.479	1.518.479

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso imprese collegate	13.716	(13.716)	-	-
Debiti verso controllanti	565.548	193.846	759.394	759.394
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	101.273	87.474	188.747	188.747
Debiti tributari	31.457	(12.203)	19.254	19.254
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	57.281	6.513	63.794	63.794
Altri debiti	328.065	(37.503)	290.562	290.562
<b>Totale debiti</b>	<b>2.458.598</b>	<b>381.632</b>	<b>2.840.230</b>	<b>2.840.230</b>

## Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Fornitori entro esercizio:	1.223.715	1.258.600	34.885
Fatture da ricevere entro esercizio:	137.543	259.879	122.336
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>1.361.258</b>	<b>1.518.479</b>	<b>157.221</b>

## Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRAP	4.307		-4.307
Erario c.to IVA	1	1	
Erario c.to ritenute dipendenti	26.706	17.659	-9.047
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	443	652	209
Imposte sostitutive		942	942
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>31.457</b>	<b>19.254</b>	<b>-12.203</b>

## Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	26.425	29.512	3.087
Debiti verso Inail	9.916	5.163	-4.753
Debiti verso Enasarco	6.969	10.851	3.882
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	13.971	18.268	4.297
<b>Totale debiti previd. e assicurativi</b>	<b>57.281</b>	<b>63.794</b>	<b>6.513</b>

## Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	328.065	290.562	-37.503
Debiti verso dipendenti/assimilati	232.694	277.675	44.981
Altri debiti:			
- altri	95.371	12.887	-82.484
<b>Totale Altri debiti</b>	<b>328.065</b>	<b>290.562</b>	<b>-37.503</b>

## Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Europa	Resto del Mondo	Totale
Debiti verso fornitori	1.123.628	394.851	-	1.518.479
Debiti verso imprese controllanti	759.394	-	-	759.394
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	128.984	-	59.763	188.747
Debiti tributari	19.254	-	-	19.254
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.794	-	-	63.794
Altri debiti	290.562	-	-	290.562
<b>Debiti</b>	<b>2.385.616</b>	<b>394.851</b>	<b>59.763</b>	<b>2.840.230</b>

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

Si segnala che non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e/o di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

## **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
Risconti passivi	46.611	24.219	70.830
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>46.611</b>	<b>24.219</b>	<b>70.830</b>

## 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	5.399.435	6.210.085	810.650	15,01
Altri ricavi e proventi	24.454	241.867	217.413	889,07
<b>Totali</b>	<b>5.423.889</b>	<b>6.451.952</b>	<b>1.028.063</b>	

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano ad Euro 6.210.085 e sono principalmente composti da ricavi per vendita e noleggio di strumenti medicali.

Gli altri ricavi e proventi sono relativi a sopravvenienze attive per Euro 237.765.

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427 del Codice Civile, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
<b>Vendita prodotti</b>	2.735.063
<b>Prestazioni di servizi</b>	2.540.171
<b>Altri</b>	934.851
<b>Totale</b>	<b>6.210.085</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono interamente realizzati sul mercato nazionale.

### 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	1.384.812	2.072.755	687.943	49,68
Per servizi	1.617.194	1.796.104	178.910	11,06
Per godimento di beni di terzi	119.636	132.869	13.233	11,06
Per il personale:				
a) salari e stipendi	1.044.090	1.134.413	90.323	8,65
b) oneri sociali	299.102	333.284	34.182	11,43
c) trattamento di fine rapporto	89.777	93.440	3.663	4,08

Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	23.797	24.153	356	1,50
b) immobilizzazioni materiali	350.772	433.582	82.810	23,61
d) svalut.ni crediti att. circolante		6.786	6.786	
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-103.811	-329.260	-225.449	
Accantonamento per rischi	85.180	198.918	113.738	133,53
Oneri diversi di gestione	97.321	118.942	21.621	22,22
<b>Totali</b>	<b>5.007.870</b>	<b>6.015.986</b>	<b>1.008.116</b>	

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono principalmente acquisti di ricambi ed apparecchiature elettromedicali da vendere o concedere in locazione.

I costi per servizi includono principalmente commissioni agenti per Euro 434.405 (Euro 377.073 nell'esercizio precedente) e manutenzioni per Euro 151.519 (Euro 149.340 nell'esercizio precedente).

I costi per godimento di beni di terzi ammontano ad Euro 132.869 (Euro 119.636 nell'esercizio precedente) e sono principalmente riferiti ad affitti, noleggio apparecchiature e noleggio veicoli.

## 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 relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari.

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	20.111
<b>Totale</b>	<b>20.111</b>

## 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	254.995	-65.862	-25,83	189.133
Imposte relative a esercizi precedenti	31.653	-63.245	-199,81	-31.592
Imposte differite	-60.793	28.606	-47,05	-32.187
<b>Totali</b>	<b>225.855</b>	<b>-100.501</b>		<b>125.354</b>

La Società, in qualità di consolidata, ha esercitato l'opzione per il regime fiscale del Consolidato Fiscale Nazionale attraverso il quale è possibile determinare l'IRES su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società partecipanti congiuntamente alla società consolidante Alliance Medical Italia S.r.l.; i rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e la società controllata sono definiti nel contratto di consolidamento.

Il debito per imposte è rilevato alla voce "Debiti verso controllanti", al netto degli acconti versati, delle ritenute subite ed, in genere, dei crediti di imposta.

L'IRAP è determinata esclusivamente con riferimento alla Società.

## **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 del personale dipendente alla data del 30/09/2023.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	3
Impiegati	18
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>22</b>

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

Come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile, si precisa che non sono previsti compensi per i componenti del Consiglio di Amministrazione.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 16-bis, del Codice Civile, si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti alla società di revisione per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	19.800
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>19.800</b>

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis, del Codice Civile, Vi segnaliamo che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, così come definite dall'art. 2435-bis, comma 6, del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter, del Codice Civile, Vi segnaliamo che non si evidenziano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che possano comportare 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), del Codice Civile, si evidenzia che dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

## Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Ai sensi dell'art. 2427, n. 22-sexies, del Codice Civile, si riportano di seguito le informazioni dell'impresa che redige il bilancio consolidato del gruppo che include la Vostra Società.

	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	Alliance Medical Italia S.r.l.
Città (se in Italia) o stato estero	Lissone
Codice fiscale (per imprese italiane)	12817841005
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Registro Imprese Milano-Monza-Brianza-Lodi

## 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.

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

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla società controllante Alliance Medical Italia S.r.l. che esercita l'attività di direzione e coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.

## Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/09/2022	30/09/2021
B) Immobilizzazioni	122.732.486	121.155.436
C) Attivo circolante	36.875.361	33.012.684
D) Ratei e risconti attivi	7.640	543.908
<b>Totale attivo</b>	<b>159.615.487</b>	<b>154.712.028</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000
Riserve	55.351.576	55.662.474
Utile (perdita) dell'esercizio	13.122.933	(310.896)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>69.474.509</b>	<b>56.351.578</b>



B) Fondi per rischi e oneri	564.678	526.776
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.929	748
D) Debiti	89.570.371	97.832.926
Totale passivo	159.615.487	154.712.028

## Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	30/09/2022	30/09/2021
A) Valore della produzione	3.994.605	3.979.980
B) Costi della produzione	6.299.843	5.904.630
C) Proventi e oneri finanziari	14.782.049	1.049.045
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	(105.189)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(646.122)	(669.898)
Utile (perdita) dell'esercizio	13.122.933	(310.896)

### Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), del comma 3, dell'art. 2428 del Codice Civile, si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio quote della società controllante.

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

Si rileva che, ai sensi della Legge n. 124/2017, comma 125-129, dell'art. 1, cosiddetta "Legge annuale per il mercato e la concorrenza", come modificata dal Decreto Legge del 30/04/2019 n. 34, articolo 35, la Società non ha incassato nell'esercizio 2023 "sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura" da pubbliche amministrazioni e/o da altri soggetti equiparati.

### 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 nuovo	290.939
Totale	290.939

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

LISSONE, 11 gennaio 2024

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Beatrice Arlenghi



La sottoscritta Beatrice Arlenghi, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della Società.