

SANITALIA MEDICAL CARE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	COLLEGNO
Codice Fiscale	12323080015
Numero Rea	TORINO 1281261
P.I.	12323080015
Capitale Sociale Euro	550.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	862209
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	SANITALIA HEALTH CARE SRL
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale micro

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	201.911	155.613
II - Immobilizzazioni materiali	3.767.170	3.951.574
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	3.969.081	4.107.187
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.797.406	1.002.952
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.812.961	1.842.125
Totale crediti	3.610.367	2.845.077
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	51.414	41.982
Totale attivo circolante (C)	3.661.781	2.887.059
D) Ratei e risconti	741.287	0
Totale attivo	8.372.149	6.994.246
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	550.000	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.871	123
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	650.000	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	73.543	2.341
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(634.926)	74.950
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	642.488	127.415
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.969.329	1.998.825
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.844.924	3.484.940
Totale debiti	6.814.253	5.483.765
E) Ratei e risconti	915.408	1.383.066
Totale passivo	8.372.149	6.994.246

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Informazioni in calce allo Stato Patrimoniale

PREMESSA

La società, ricorrendo le condizioni di cui all'art. 2435 - ter, ha predisposto il bilancio secondo le modalità previste per le 'micro imprese' e si è avvalsa dell'esonero della predisposizione dei seguenti documenti:

Rendiconto finanziario

Nota integrativa, in quanto in calce allo stato patrimoniale, ove presenti, sono state fornite le seguenti informazioni di cui all'art. 2435 ter del Codice Civile, secondo comma:

- Informativa sugli impegni, garanzie e passività potenziali, ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, primo comma, numero 9;
- Informativa sui compensi, anticipazioni e crediti concessi agli amministratori ed ai sindaci, ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, primo comma, numero 16.

Si veda a tal proposito quanto esposto nel paragrafo successivo.

Relazione sulla gestione, in quanto in calce allo stato patrimoniale, ove presenti, sono state fornite le seguenti informazioni di cui all'art. 2435 ter del Codice Civile, secondo comma:

- Informativa sulle azioni proprie e sulle azioni o quote di società controllanti possedute, ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, numero 3;
- Informativa sulle azioni proprie e sulle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate nell'esercizio, ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, numero 4.

Si veda a tal proposito quanto esposto nel paragrafo successivo.

Gli schemi di bilancio e i criteri di valutazione applicati sono quelli previsti per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata e sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Ai sensi all'art. 2435 ter del Codice Civile, terzo comma, non sono state applicate le disposizioni del Codice Civile di cui all'articolo 2423, quinto comma e all'articolo 2426, primo comma numero 11 bis (valutazione degli strumenti finanziari derivati).

La società si è avvalsa della facoltà di cui al comma 7 dell' art. 2435-bis di iscrivere i titoli al costo d'acquisto, i crediti al presunto valore di realizzo e i debiti al valore nominale.

OBBLIGHI INFORMATIVI PREVISTI DALL'ART. 2435-TER CODICE CIVILE MICRO-IMPRESA

Art. 2427 Codice Civile, primo comma, n. 9): Non sono presenti impegni, garanzie e rischi che abbiano una rilevanza tale da dover essere specificamente elencati e non strettamente necessari allo svolgimento dell'attività a fronte di anticipi contrattuali e/o affidamenti.

Art. 2427 Codice Civile, primo comma, n. 16): Non sono presenti compensi, anticipazioni, crediti (e ogni altra voce prevista) deliberati ovvero spettanti ad amministratori e/o sindaci.

Art. 2428 Codice Civile, terzo comma, nn. 3) e 4): Non sono presenti azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e azioni proprie e di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Conto economico micro

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	658.589	3.560
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.028.036	467.390
altri	550.373	910.018
Totale altri ricavi e proventi	1.578.409	1.377.408
Totale valore della produzione	2.236.998	1.380.968
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	182.888	63.243
7) per servizi	1.012.930	245.461
8) per godimento di beni di terzi	918.856	120.548
9) per il personale		
a) salari e stipendi	15.322	80.190
b) oneri sociali	2.585	0
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	203	0
c) trattamento di fine rapporto	203	0
Totale costi per il personale	18.110	80.190
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	653.739	434.156
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	46.112	38.972
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	607.627	395.184
Totale ammortamenti e svalutazioni	653.739	434.156
14) oneri diversi di gestione	168.524	256.507
Totale costi della produzione	2.955.047	1.200.105
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(718.049)	180.863
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	143.286	105.913
Totale interessi e altri oneri finanziari	143.286	105.913
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(143.286)	(105.913)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(861.335)	74.950
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	(226.409)	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(226.409)	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(634.926)	74.950

Bilancio micro, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Informazioni generali

La società opera nel settore socio-sanitario e in particolare svolge l'attività tipica del poliambulatorio specialistico e operatorio presso il complesso immobiliare di Collegno Via Umberto Terracini 4.

La stessa società operativa fa parte del gruppo Sanitalia Health Care Srl (in breve gruppo SHC) che possiede una partecipazione di controllo totalitaria in quanto socio unico (100,00%) e che ha investito in tecnologie innovative nel settore delle professioni sanitarie specialistiche, usufruendo inoltre della normativa di vantaggio industria 4.0 che riconosce una quota di credito d'imposta nei beni strumentali acquisiti e con particolari caratteristiche previste dalla normativa vigente.

Impieghi

La società investe in tecnologie innovative nel settore delle professioni sanitarie specialistiche nell'ambito dell'attività tipica del poliambulatorio specialistico e operatorio. Principalmente rappresentative sono le seguenti iscrizioni in bilancio:

1) beni strumentali quasi esclusivamente 4.0 - valore di iscrizione euro 3.767.170 (immobilizzazioni materiali al netto di fondi di ammortamento dei beni).

Fonti di finanziamento

Le risorse proprie derivano dal versamento del capitale sociale pari a euro 550.000 e dal finanziamento effettuato dalla società capogruppo Sanitalia Health Care Srl (gruppo SHC) per un importo complessivo pari a euro 1.496.250. Parte di tale finanziamento è stato oggetto di rinuncia, nel corso dell'esercizio 2023, a favore dell'imputazione dello stesso a Patrimonio Netto in una specifica riserva denominata "*riserva in conto futuro aumento capitale sociale*", e quindi a "*patrimonio proprio*" e non più a "*capitale di credito di terzi*", per un importo complessivo pari a euro 650.000 alla data del 31.12.2023. Pertanto il finanziamento effettuato dalla società capogruppo Sanitalia Health Care Srl si è ridotto all'importo pari a euro 846.250 alla data del 31.12.2023.

In data 25.05.2023 è stato effettuato un aumento di capitale sociale pari a euro 500.000, per un capitale sociale aggiornato di euro 550.000, interamente sottoscritto e versato (per imputazione dei finanziamenti soci effettuati alla data del 01.06.2023) dalla società capogruppo Sanitalia Health Care Srl (in breve gruppo SHC).

Attualmente la società capogruppo Sanitalia Health Care Srl (in breve gruppo SHC) possiede il 100,00% del capitale sociale (socio unico), per un capitale sociale sottoscritto e versato pari a euro 550.000.

Inoltre sono stati accesi i seguenti finanziamenti bancari a titolo di capitale di credito:

- euro 1.000.000 capitale originario presso Banca IFIS con residuo al 31.12.2023 pari a euro 857.143;
- euro 1.180.998 capitale originario presso Banca Progetto con residuo al 31.12.2023 pari a euro 775.688;
- euro 495.963 capitale originario presso Banca territori del Monviso con residuo al 31.12.2023 pari a euro 439.728;
- euro 380.000 capitale originario presso Banca territori del Monviso con residuo al 31.12.2023 pari a euro 380.000.

Pertanto risulta un bilanciato equilibrio tra le fonti di finanziamento in quanto capitale proprio rappresenta il 45,49% del totale del capitale investito.

Risultato di esercizio

Il risultato 2023 ha evidenziato una perdita di esercizio pari a euro 634.926 influenzata da rilevanti ammortamenti dei beni strumentali pari a euro 653.739 (per effetto degli importanti investimenti effettuati sulla struttura operativa) e oneri finanziari a servizio del debito pari a euro 143.286.

Pertanto, anche neutralizzando la fiscalità differita (imposte anticipate) derivante dall'imputazione "civilistica" del beneficio fiscale che comporta la perdita di esercizio per gli anni futuri sui quali è prevista una ragionevole certezza che si possano produrre utili (ed imponibili fiscali) a partire già dall'esercizio 2025, **si avrebbe una perdita operativa, depurata dalla voci di cui sopra, pari a euro -64.310.**

Fiscalità Differita

Sono state calcolate le imposte anticipate sulla perdita fiscale relativa al periodo d'imposta 2023. La perdita fiscale da dichiarare all'amministrazione finanziaria risulta pari a euro 943.370 e l'imposta Ires teorica (pari al beneficio fiscale) risulta pari al 24% (aliquota attualmente in vigore) e quindi pari a euro 226.409.

La fiscalità differita (imposte anticipate) è derivante dall'imputazione "civilistica" del beneficio fiscale che comporta la perdita di esercizio per gli esercizi futuri, sui quali è prevista una ragionevole certezza (sulla base dei piani di sviluppo elaborati) che si possano produrre utili (ed imponibili fiscali) già a partire dall'esercizio 2025 (terzo esercizio di start-up).

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

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

Vice-Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott. Giovanni Frignocca

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.