

AGI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEGLI SCIPIONI 252 00192 ROMA (RM)
Codice Fiscale	02498320791
Numero Rea	RM 1462815
P.I.	02498320791
Capitale Sociale Euro	300.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Ospedali e case di cura per lunga degenza (86.10.40)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	SADEL DI SALVATORE BAFFA S. P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	SADEL DI SALVATORE BAFFA S. P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	465.462	333.914
II - Immobilizzazioni materiali	505.442	447.492
III - Immobilizzazioni finanziarie	6.038	6.038
Totale immobilizzazioni (B)	976.942	787.444
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	3.250	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.874.260	4.973.170
Totale crediti	4.874.260	4.973.170
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	15.820	15.820
IV - Disponibilità liquide	105.261	57.713
Totale attivo circolante (C)	4.998.591	5.046.703
D) Ratei e risconti	23.462	35.088
Totale attivo	5.998.995	5.869.235
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	300.000	300.000
IV - Riserva legale	49.201	49.201
VI - Altre riserve	1.772.850	1.772.850
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(33.153)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	13.099	(33.153)
Totale patrimonio netto	2.101.997	2.088.898
B) Fondi per rischi e oneri	118.044	118.044
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	477.668	520.891
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.751.554	2.156.264
esigibili oltre l'esercizio successivo	549.732	985.138
Totale debiti	3.301.286	3.141.402
Totale passivo	5.998.995	5.869.235

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.466.467	2.311.516
5) altri ricavi e proventi		
altri	192.297	425.627
Totale altri ricavi e proventi	192.297	425.627
Totale valore della produzione	2.658.764	2.737.143
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	273.846	301.300
7) per servizi	512.917	467.118
8) per godimento di beni di terzi	314.571	429.630
9) per il personale		
a) salari e stipendi	940.261	979.937
b) oneri sociali	210.262	223.682
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	68.889	104.206
c) trattamento di fine rapporto	60.573	92.754
d) trattamento di quiescenza e simili	8.316	11.452
Totale costi per il personale	1.219.412	1.307.825
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	83.964	52.791
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	40.362	36.362
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43.602	16.429
Totale ammortamenti e svalutazioni	83.964	52.791
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.250)	-
14) oneri diversi di gestione	113.077	108.339
Totale costi della produzione	2.514.537	2.667.003
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	144.227	70.140
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	2.365
Totale proventi diversi dai precedenti	-	2.365
Totale altri proventi finanziari	-	2.365
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	43.034	35.914
Totale interessi e altri oneri finanziari	43.034	35.914
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(43.034)	(33.549)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	101.193	36.591
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	88.094	69.176
imposte differite e anticipate	-	568
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	88.094	69.744
21) Utile (perdita) dell'esercizio	13.099	(33.153)

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente progetto di bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, assieme alla presente nota integrativa, evidenzia un utile d'esercizio, al netto delle imposte di competenza, pari a Euro 13.099.

Attività svolte

La società svolge l'attività di gestione di casa protetta.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio che necessitano di una particolare menzione.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla Gestione né il Rendiconto Finanziario.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) c.c. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge (crediti e debiti tributari tra loro compensati, contributi pubblici iscritti a riduzione del valore dell'immobilizzazione, utili e perdite su cambi indicati alla voce 17-bis del Conto Economico, imposte anticipate e differite incluse nella voce 20 del Conto Economico), sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione, come richiesto dall'art. 2423 ter, sesto comma C.C.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2023 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza sono stati derogati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione, ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

I costi di impianto ed ampliamento e quelli di ricerca e sviluppo sono stati iscritti nell'attivo, con il consenso dell'organo di revisione ove presente.

Le immobilizzazioni immateriali sono state ammortizzate in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Materiali

Le immobilizzazioni materiali, rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori ed i costi di diretta imputazione, fino al momento in cui i predetti beni sono pronti all'uso e comunque nei limiti del loro valore recuperabile.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Risultano ammortizzate in funzione della residua possibilità di utilizzazione e del relativo deperimento fisico.

Rimanenze magazzino

Sono iscritte al minore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è stata effettuata al valore di presumibile realizzo che nel caso di specie è risultato pari al suo valore nominale. Pertanto non è stato necessario procedere ad alcun accantonamento ad un apposito fondo svalutazione crediti.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Le ricevute bancarie, presentate al s. b.f., vengono accreditate ai conti correnti accesi presso i diversi istituti di credito facendo riferimento alla data della contabile bancaria.

Debiti

I Debiti sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di Legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

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

Riconoscimento ricavi

I ricavi di vendita dei prodotti e delle merci o di prestazione dei servizi relativi alla gestione caratteristica vengono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi, come previsto dall'art. 2425-bis, comma 1, del codice civile.

I ricavi per le vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi, come previsto dall'art. 2425-bis, comma 1 del codice civile, vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto che segue viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni e le relative variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	333.914	447.492	6.038	787.444
Valore di bilancio	333.914	447.492	6.038	787.444
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	171.910	101.552	-	273.462
Ammortamento dell'esercizio	40.362	43.602		83.964
Totale variazioni	131.548	57.950	-	189.498
Valore di fine esercizio				
Costo	486.421	1.136.795	6.038	1.629.254
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	20.959	631.353		652.312
Valore di bilancio	465.462	505.442	6.038	976.942

In particolare si precisa quanto segue:

- Le **immobilizzazioni immateriali** si riferiscono a manutenzioni su beni di terzi, manutenzioni su autovetture e a spese per pubblicità;
- Le **immobilizzazioni materiali** si riferiscono a impianti, macchinari, arredamento, ed altre attrezzature utilizzate nell'esercizio dell'attività, nonché a automezzi;
- Le **immobilizzazioni finanziarie** si riferiscono a partecipazioni e a depositi cauzionali versati su contratti.

Operazioni di locazione finanziaria

	Descrizione	BANCO POPOLARE CONTRATTO N. 20329779	
		Anno in corso	Anno precedente
1)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	3.004.637	3.004.637

	Descrizione	BANCO POPOLARE CONTRATTO N. 20329779	
2)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	90.139	90.139
3)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	1.487.294	1.397.155
4)	Debito residuo verso locatore	682.114	891.383
5)	Oneri finanziari	47.181	28.072
6)	Rettifiche/riprese di valore ±	/	/
	Valore complessivo netto dei beni locati	1.517.343	1.607.482
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile	/	/

	Descrizione	PORSCHE CONTRATTO CN 74276	
		Anno in corso	Anno precedente
1)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	146.264	146.264
2)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	36.566	36.566
3)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	91.415	54.849
4)	Debito residuo verso locatore	40.557	64.415
5)	Oneri finanziari	5.133	6.290
6)	Rettifiche/riprese di valore ±	/	/
	Valore complessivo netto dei beni locati	54.849	91.415
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile	/	/

Con riferimento ai beni immobili detenuti in virtù dei contratti di locazione finanziaria, nei prospetti sopra esposti vengono fornite, relativamente ai contratti di locazione finanziaria in essere alla scadenza dell'esercizio, le informazioni richieste dall'art. 2427 codice civile 1° comma n. 22;

In particolare vengono evidenziate le voci di bilancio con i relativi importi che sarebbero stati iscritti in bilancio qualora la contabilizzazione dei beni sopra indicati, detenuti in virtù dei contratti di locazione finanziaria, fosse avvenuta anziché con il metodo patrimoniale, con quello finanziario, che avrebbe comportato l'iscrizione, nel bilancio della società utilizzatrice, dei beni locati tra le immobilizzazioni materiali con conseguente deduzione dei relativi ammortamenti.

Attivo circolante

Rimanenze

Al 31.12.2023 la Società ha rilevato rimanenze di merci per complessivi euro 3.250, le quali sono aumentate di pari importo rispetto all'esercizio precedente.

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
3.250		3.250

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nel prospetto che segue si forniscono le informazioni relative alla composizione dei crediti iscritti nell'attivo circolante e le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.020.326	(25.827)	1.994.499	1.994.499
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	139.726	(63.443)	76.283	76.283
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.813.118	(9.641)	2.803.477	2.803.477
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.973.170	(98.910)	4.874.260	4.874.260

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si evidenziano le variazioni di valore rispetto all'esercizio precedente delle principali voci patrimoniali del Passivo:

A) Patrimonio netto: Euro 13.099

B) Fondi per rischi e oneri: Euro 0

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato: Euro - 43.223

D) Debiti: Euro 159.884

E) Ratei e risconti: Euro 0

Totale passivo: Euro 129.760

Le voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

Patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	300.000	-	-		300.000
Riserva legale	49.201	-	-		49.201
Altre riserve					
Riserva straordinaria	1.738.441	-	-		1.738.441
Varie altre riserve	34.409	-	-		34.409
Totale altre riserve	1.772.850	-	-		1.772.850
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	33.153		(33.153)
Utile (perdita) dell'esercizio	(33.153)	33.153	-	13.099	13.099
Totale patrimonio netto	2.088.898	33.153	33.153	13.099	2.101.997

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna di esse, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	300.000	CAPITALE SOCIALE	B	-
Riserva legale	49.201	RISERVA DI UTILI	A,B	49.201
Altre riserve				

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva straordinaria	1.738.441	RISERVA DI UTILI	A,B,C,D	1.738.441
Varie altre riserve	34.409			34.409
Totale altre riserve	1.772.850			1.772.850
Utili portati a nuovo	(33.153)	RISULTATI DI ESERCIZI		-
Totale	2.088.898			1.822.051
Residua quota distribuibile				1.822.051

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

Fondi per rischi e oneri

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

Tale voce per euro 118.044 è costituita unicamente da imposte differite per l'effetto di norme esclusivamente fiscali.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Nel corso dell'anno è diminuito di Euro 43.223.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	520.891
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	60.573
Utilizzo nell'esercizio	103.796
Totale variazioni	(43.223)
Valore di fine esercizio	477.668

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

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.097.785	(144.563)	953.222	403.491	549.732
Debiti verso fornitori	1.005.566	(23.055)	982.511	982.511	-
Debiti tributari	757.273	16.443	773.716	773.716	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	38.449	(9.542)	28.907	28.907	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Altri debiti	242.329	320.601	562.930	562.930	-
Totale debiti	3.141.402	159.884	3.301.286	2.751.554	549.732

Relativamente alle poste debitorie sopra indicate, si precisa ulteriormente quanto segue:

- La voce "**Debiti verso le banche**" si riferisce ai debiti che la Società ha nei confronti degli istituti di credito sia entro che oltre l'esercizio;
- I "**Debiti verso fornitori**" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento;
- La voce "**Debiti tributari**" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES (di Euro 64.941), debiti per imposta IRAP (di Euro 23.153), nonché l'importo di altri debiti tributari;
- La voce "**Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**" è formata quasi esclusivamente dal debito nei confronti dell'INPS;
- La voce "**Altri debiti**" ricomprende debiti verso i dipendenti e altri.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Il valore della produzione è pari ad euro 2.658.764 ed è quasi interamente relativo alle prestazioni di servizi per attività di gestione casa protetta (per euro 2.466.467); gli altri ricavi sono relativi a sopravvenienze attive e ad altri ricavi diversi (per euro 192.297).

Costi della produzione

Relativamente ai costi di bilancio, a sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Sono pari ad Euro 273.846 e sono strettamente correlati all'andamento del punto A (valore della produzione) del Conto economico.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a Euro 512.917 e risultano aumentati rispetto all'esercizio precedente di euro 45.799.

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono sostanzialmente costituiti da affitti passivi, noleggi e canoni di leasing ed ammontano ad euro 314.571.

Costi per il personale

Risulta pari ad Euro 1.219.412; rispetto all'esercizio precedente sono diminuiti di Euro 88.413.

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

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali ammontano ad Euro 40.362 e risultano aumentati rispetto all'esercizio precedente di euro 4.000.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

L'importo dell'ammortamento dell'anno 2023 ammonta ad euro 43.602 e risulta aumentato rispetto al precedente esercizio di euro 27.173.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

La voce, risultato della differenza tra i valori delle rimanenze iniziali e finali di merci, presenta un saldo negativo di euro 3.250.

Oneri diversi di gestione

Tale posta ammonta ad euro 113.077 e comprende voci quali imposte di bollo ed altre imposte indirette.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si forniscono le informazioni sulle operazioni con parti correlate, aggregate secondo natura, in quanto non si ritengono necessarie informazioni distinte al fine di comprendere gli effetti delle operazioni sullo stato patrimoniale della Società.

Si ritiene opportuno fornire tali informazioni nonostante trattasi di operazioni concluse alle normali condizioni di mercato, sia a livello di prezzo che di scelta della controparte.

In particolare si evidenzia che trattasi sia di operazioni di natura commerciale che di natura finanziaria intercorse con le società del Gruppo.

Quanto alle **operazioni di natura commerciale** si evidenzia la seguente distinzione:

Operazioni Passive:

- Sadel di Salvatore Baffa S.p.a. euro 17.640

Quanto alle **operazioni di natura finanziaria** si evidenzia la seguente distinzione:

Operazioni attive:

- Fisioter S.r.l. euro 741.079
- Sadel di Salvatore Baffa S.p.a. euro 951.441
- Holding Company Roma S.r.l. euro 1.099.076

Operazioni passive:

- Villa del Rosario S.r.l. euro 235.606

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22 quinquies e sexies, C.c.)

La AGI S.r.l. risulta partecipata al 99,46% dalla Sadel di Salvatore Baffa S.p.a. che redige il bilancio consolidato.

Di seguito si indicano i dati della società controllante.

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	SADEL DI SALVATORE BAFFA S.P.A
Città (se in Italia) o stato estero	ROMA
Codice fiscale (per imprese italiane)	02178690794
Luogo di deposito del bilancio consolidato	ROMA

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

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
B) Immobilizzazioni	43.879.492	44.803.564
C) Attivo circolante	21.995.104	19.097.667
D) Ratei e risconti attivi	216.590	281.415
Totale attivo	66.091.186	64.182.646
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	10.000.000	10.000.000
Riserve	18.099.714	17.051.754
Utile (perdita) dell'esercizio	45.531	1.095.978
Totale patrimonio netto	28.145.245	28.147.732
B) Fondi per rischi e oneri	5.004.005	4.079.899
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.984.271	2.841.374
D) Debiti	28.170.197	26.918.261
E) Ratei e risconti passivi	1.787.468	2.195.380
Totale passivo	66.091.186	64.182.646

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
A) Valore della produzione	18.100.741	16.377.900
B) Costi della produzione	17.189.240	14.988.012
C) Proventi e oneri finanziari	(584.022)	(84.533)
Imposte sul reddito dell'esercizio	281.948	209.377
Utile (perdita) dell'esercizio	45.531	1.095.978

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2023	Euro	13.099
5% a riserva legale	Euro	655
a riserva straordinaria	Euro	12.444

Nota integrativa, parte finale

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

La presente Nota Integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo Vi invita ad approvare il bilancio al 31.12.2023 che si chiude con un utile di euro 13.099 proponendoVi di destinare lo stesso così come evidenziato nel paragrafo precedente.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Roma, lì 31 dicembre 2023

L'Amministratore Unico

(Baffa Massimiliano)

Dichiarazione di conformità del bilancio

L'amministratore dichiara ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinques Legge n. 340/2000 che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello depositato presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Roma - Autorizzazione n. 204354/01 del 06/012/2001.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli artt. 38 e 47 del DPR n. 445/2000 che si trasmette ad uso registro delle Imprese.