DOMUS AUREA NUOVA SALUS S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE A. SALANDRA 36 70124 BARI (BA)
Codice Fiscale	06405590727
Numero Rea	BA 483316
P.I.	06405590727
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Attività di assistenza infermieristica residenziale (87.10.00)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	OVER S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	OVER S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	112.718	165
II - Immobilizzazioni materiali	48.114	52.100
Totale immobilizzazioni (B)	160.832	52.265
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.579.887	1.175.735
Totale crediti	1.579.887	1.175.735
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	36.819
IV - Disponibilità liquide	603.396	732.243
Totale attivo circolante (C)	2.183.283	1.944.797
D) Ratei e risconti	3.467	12.000
Totale attivo	2.347.582	2.009.062
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VI - Altre riserve	6.090	5.692
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.057.229	813.229
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	255.571	244.398
Totale patrimonio netto	1.330.890	1.075.319
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	317.526	235.154
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	699.166	698.589
Totale debiti	699.166	698.589
Totale passivo	2.347.582	2.009.062

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.441.664	3.380.873
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	7.508
altri	30.780	27.931
Totale altri ricavi e proventi	30.780	35.439
Totale valore della produzione	3.472.444	3.416.312
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	117.284	110.270
7) per servizi	616.513	591.196
8) per godimento di beni di terzi	201.278	194.432
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.558.355	1.478.587
b) oneri sociali	358.482	338.856
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	113.440	107.459
c) trattamento di fine rapporto	113.440	105.117
e) altri costi	-	2.342
Totale costi per il personale	2.030.277	1.924.902
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	43.685	14.066
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	28.276	110
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.409	13.956
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	20.388	80.891
Totale ammortamenti e svalutazioni	64.073	94.957
14) oneri diversi di gestione	56.453	85.346
Totale costi della produzione	3.085.878	3.001.103
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	386.566	415.209
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	288
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	288
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-	(288)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	386.566	414.921
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	130.995	170.523
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	130.995	170.523
21) Utile (perdita) dell'esercizio	255.571	244.398

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:
1)Stato patrimoniale;
2)Conto economico;
3)Nota integrativa.
Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile, così come modificati dal D.lgs. 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Board (IASB), integrati sul piano della tecnica con i principi statuiti dall'OIC.
Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:
-lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro.
Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
-i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementidell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge l'attività di Gestione di comunità terapeutico riabilitative psichiatriche, RSA, istituti di riabilitazione, case di cura e anche chirurgiche; inoltre svolge l'attività di gestione di case protette di tipo residenziale per la fornitura di servizi medico - psico riabilitativo anche in regime di convenzione con privati e/o enti pubblici avvalendosi di personale qualificato.
Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.
Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

IMPEGNI, GARANZIE E PASSIVITA' POTENZIALI

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti.
La categoria impegni comprende sia impegni di cui è certa l'esecuzione e il relativo ammontare, sia impegni di cui è certa l'esecuzione ma non il relativo importo. L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.
I fondi rischi i oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31.
Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel Conto Economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.
Qualora nella misurazione degli accantonamenti si pervenga alla determinazione di un campo di variabilità di valori, l'accantonamento rappresenta la miglior stima fattibile tra i limiti massimi e minimi del campo di variabilità dei valori.
Il successivo utilizzo dei fondi è effettuato in modo diretto e solo per quelle spese e passività per le quali fondi erano stati originariamente costituiti.
Le eventuali differenze negative o le eccedenze rispetto agli oneri effettivamente sostenuti sono rilevate a Conto Economico con l'accantonamento originario.

USO DI STIME CONTABILI

La predisposizione del bilancio richiede da parte dell'organo amministrativo l'applicazione di principi e metodologie contabili che, in talune circostanze, si basano su complesse e soggettive valutazioni e stime basate su esperienze passate ed ipotesi considerate ragionevoli e realistiche in relazione alle informazioni note al momento della stima.
Di seguito sono riepilogate le voci di bilancio che richiedono, più di altre, una maggiore soggettività nell'elaborazione delle stime e per le quali una modifica, delle condizioni sottostanti le assunzioni utilizzate, potrebbe avere un impatto significativo sul bilancio:

- Fondo Svalutazione crediti - La recuperabilità dei crediti viene valutata tenendo conto del rischio di esigibilità degli stessi, della loro anzianità e delle particolare condizioni di settore.

Le stime e le assunzioni sono riviste periodicamente e ove i valori risultanti a posteriori dovessero differire dalle stime iniziali, gli effetti sono rilevati a Conto Economico nel momento in cui la stima viene modificata.

CONTINUITA' AZIENDALE

La società come previsto dal D.lgs n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta n assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura d'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.
Come previsto dall'art. 2423-bis, comma1, n. 1, del Codice Civile, la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività.
Alla luce delle analisi svolte, ed in considerazione dell'andamento economico della società, non sono stati individuati alla stato attuale effetti che possano avere impatti significativi sui dati di bilancio, non sussistendo criticità circa l'incapacità della Società di far fronte alle proprie obbligazioni nel prevedibile futuro ed in particolare nei prossimi 12 mesi.

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	165	120.929	121.094
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	68.829	68.829
Valore di bilancio	165	52.100	52.265
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	140.829	11.423	152.252
Ammortamento dell'esercizio	28.276	15.409	43.685
Totale variazioni	112.553	(3.986)	108.567
Valore di fine esercizio			
Costo	140.884	132.352	273.236
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	28.166	84.238	112.404
Valore di bilancio	112.718	48.114	160.832

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
112.718	165	112.553

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro

residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	165	0	0	0	0	0	0	165
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	0	-
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	165	0	0	0	0	0	0	165
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	140.829	0	0	0	0	0	0	140.829
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	-
Ammortamento dell'esercizio	28.276	0	0	0	0	0	0	28.276
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	-
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Totale variazioni	112.553	0	0	0	0	0	0	112.553
Valore di fine esercizio								
Costo	140.884	0	0	0	0	0	0	140.884
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	28.166	0	0	0	0	0	0	28.166
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	112.718	0	0	0	0	0	0	112.718

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.
Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico.
I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.
Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.
Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

a)Impianti e mezzi di sollevamento	7,50%
b)Macchinari, apparecchi e attrez. Varie	15,00%
c)Arredamento	15,00%
d)Macchine d'ufficio elettrom. e elettron.	20,00%
e)Autoveicoli da trasporto	20,00%
f)Autovetture	25,00%
g)Impianti telefonici	20,00%

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	49.626	3.140	68.163	0	120.929
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	23.201	567	45.061	0	68.829
Svalutazioni	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	0	26.425	2.573	23.102	0	52.100
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	6.350	0	5.074	0	11.423
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	-
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	-
Ammortamento dell'esercizio	0	5.995	417	8.997	0	15.409
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	-
Altre variazioni	0	0	0	0	0	-
Totale variazioni	0	355	(417)	(3.923)	0	(3.986)

Valore di fine esercizio						
Costo	0	55.976	3.140	73.237	0	132.352
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	29.196	984	54.058	0	84.238
Svalutazioni	0	0	0	0	0	-
Valore di bilancio	0	26.780	2.156	19.179	0	48.114

Attivo circolante

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo diverse dalle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.172.730	327.120	1.499.850	1.499.850	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	35.000	35.000	35.000	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	121	39.406	39.527	39.527	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0	-			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.884	2.627	5.511	5.511	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.175.735	404.152	1.579.887	1.579.887	0	0

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
603.396	732.243	(128.847)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	731.832	(128.744)	603.088
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	412	(103)	309
Totale disponibilità liquide	732.243	(128.847)	603.396

Le disponibilità liquide ammontano a € 603.396,08 e sono rappresentate dai saldi attivi dei depositi e dei conti correnti vantati dalla società alla data di chiusura dell'esercizio per € 603.088,58 e dalle consistenze di denaro e di altri valori in cassa per € 308,50.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
3.467	12.000	(8.533)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	12.000	(8.533)	3.467
Totale ratei e risconti attivi	12.000	(8.533)	3.467

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale risulta invariato così come la riserva legale. La riserva di utili e la riserva facoltativa sono state incrementiate rispettivamente di € 244.000,00 ed € 397,52 per via dell'accantonamento dell'utile di esercizio conseguito nell'anno 2023.
La voce altre riserve è interamente costituita da riserva straordinaria facoltativa nella quale sono ricompresi accantonamenti di utili di anni precedenti.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

La tabella successiva evidenzia le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

	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	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	0	0	0	0	0		-
Riserve di rivalutazione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva legale	2.000	0	0	0	0	0		2.000
Riserve statutarie	-	0	0	0	0	0		-
Altre riserve								
Riserva straordinaria	5.694	0	397	0	0	0		6.091
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	(2)	0	1	0	0	0		(1)
Totale altre riserve	5.692	0	398	0	0	0		6.090
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	0	0	0	0	0		-
Utili (perdite) portati a nuovo	813.229	0	244.000	0	0	0		1.057.229

	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		
Utile (perdita) dell'esercizio	244.398	0	(244.398)	0	0	0	255.571	255.571
Perdita ripianata nell'esercizio	-	0	0	0	0	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	0	0	0	0	0		-
Totale patrimonio netto	1.075.319	0	0	0	0	0	255.571	1.330.890

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
317.526	235.154	82.372

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	235.154
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	113.440
Utilizzo nell'esercizio	31.068
Altre variazioni	0
Totale variazioni	82.372
Valore di fine esercizio	317.526

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	5.753	0	5.753	5.753	0	0
Debiti verso banche	0	41	41	41	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	378.470	73.185	451.655	451.655	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	132.811	(94.777)	38.034	38.034	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.887	5.710	69.597	69.597	0	0
Altri debiti	117.667	16.419	134.086	134.086	0	0
Totale debiti	698.589	577	699.166	699.166	0	0

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non vi sono voci di entità o incidenza eccezionali.

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non vi sono voci di entità o incidenza eccezionali.

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

Le imposte dell'esercizio ammontano ad € 130.995,00 (IRES per € 96.227,00 - IRAP per € 34.768,00).

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, è rappresentato nella successiva tabella:

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	36
Operai	26
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	62

Contratti nazionali di lavoro applicati:
Case di cura private personale non medico : Aiop Don Gnocchi
Istituzioni socio assistenziali: Uneba

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	14.009	0
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.000
Altri servizi di verifica svolti	0
Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si informa che non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico

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

Nel seguente prospetto, ai sensi dell'art. 2427, n. 22-sexies del codice civile, si riporta il nome e la sede legale dell'impresa che redige il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui l'impresa fa parte in quanto impresa consolidata. Nello stesso viene inoltre indicato il luogo in cui è disponibile la copia del bilancio consolidato.

	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	OVER S.p.A.
Città (se in Italia) o stato estero	Milano
Codice fiscale (per imprese italiane)	09523850965
Luogo di deposito del bilancio consolidato	ITALIA

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

Si rende noto che la società appartiene al gruppo OVER ed è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società OVER SPA.
Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta società esercitante la direzione e il 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	31/12/2023	31/12/2022
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	10.456.723	2.096.314
C) Attivo circolante	50.730.893	25.799.193

D) Ratei e risconti attivi	86.314	68.833
Totale attivo	61.273.930	27.964.340
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	14.438.482	14.000.000
Riserve	37.637.331	2.361.317
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.160.733)	3.765.485
Totale patrimonio netto	50.915.080	20.126.802
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6	1.034
D) Debiti	10.282.699	7.773.794
E) Ratei e risconti passivi	76.145	62.710
Totale passivo	61.273.930	27.964.340

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione	158.870	42.439
B) Costi della produzione	2.168.128	1.496.558
C) Proventi e oneri finanziari	743.091	6.246.969
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(133.875)	(1.696.525)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(239.309)	(669.160)
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.160.733)	3.765.485

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 n. 3 e n. 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

In relazione alle informazioni richieste dall'art. 25 D.L. 18 ottobre 2012, n. 179 in merito ai costi di ricerca e sviluppo, si specifica che la società non ha sostenuto tali costi.

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Riguardo al risultato di esercizio si evidenzia un utile di esercizio pari ad **€ 255.570,81;**si propone di destinare l'utile di esercizio conseguito come segue:

-€ 570,81 alla riserva facoltativa da iscrivere nel Patrimonio Netto alla voce VI;
-€ 255.000,00 alla riserva per utili in attesa di destinazione.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invito ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2024 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Bari, 31 marzo 2025

Presidente del Consiglio di Amministrazione
(**Francione Franco Bruno**)

Firmato: Francione Franco Bruno - Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Franco Bruno Francione in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/200 attesta che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto (che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge) sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

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