ASP 1 PESCARA

Sede in: CONTRADA VERTONICA, 65013 CITTA' SANT'ANGELO (PE)

Codice fiscale: 02094600687

Numero REA: PE

Partita IVA: 02094600687

Capitale sociale: -

Forma giuridica: ENTE DIRITTO PUBBLICO

Settore attività prevalente (ATECO): 889100

Società in liquidazione: No

Società con socio unico: No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: No

Appartenenza a un gruppo: No

Bilancio al 31/12/2022

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	al 31/12/2022	al 31/12/2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	26.235	22.799
II - Immobilizzazioni materiali	8.177.620	8.050.145
III - Immobilizzazioni finanziarie	5.128	5.237
Totale immobilizzazioni (B)	8.208.983	8.078.181
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.784.401	1.540.304
esigibili oltre l'esercizio successivo	115.725	23.310
imposte anticipate	-	-
Totale crediti	1.900.126	1.563.614
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide	146.167	210.189
Totale attivo circolante (C)	2.046.293	1.773.803
D) Ratei e risconti	90.933	88.220
Totale attivo	10.346.209	9.940.204
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	-	-
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve	6.113.372	7.719.109
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-25.646	-1.605.737
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	6.087.726	6.113.372
B) Fondi per rischi e oneri	553.588	458.961
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	15.546	-
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.981.400	2.759.540
esigibili oltre l'esercizio successivo	707.949	525.447
Totale debiti	3.689.349	3.284.987
E) Ratei e risconti	-	82.884
Totale passivo	10.346.209	9.940.204

Conto economico

	al 31/12/2022	al 31/12/2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.307.720	932.243
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	285.037	461.191
Totale altri ricavi e proventi	285.037	461.191
Totale valore della produzione	1.592.757	1.393.434
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	84.024	53.090
7) per servizi	961.717	801.302
8) per godimento di beni di terzi	14.726	64.527
9) per il personale		

a) salari e stipendi	348.338	437.204
b) oneri sociali	120.635	109.450
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	31.901	-
c) trattamento di fine rapporto	31.901	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	500.874	546.654
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	314.815
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	2.203
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	312.612
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	57.543
Totale ammortamenti e svalutazioni	-	372.358
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	390.000
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	11.788	698.120
Totale costi della produzione	1.573.129	2.926.051
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.628	-1.532.617
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi diversi dai precedenti	-	-
Totale altri proventi finanziari	-	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	36.637	67.820
Totale interessi e altri oneri finanziari	36.637	67.820
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-36.637	-67.820
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-

Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-17.009	-1.600.437
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.637	5.300
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.637	5.300
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-25.646	-1.605.737

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2022

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

L'Asp 1 Pescara svolge attività nel settore sociale in genere, di gestione asili nido e case di riposo in particolare.

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.
Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti.

Principi di redazione

Principi di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di euro.
Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.
La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.
Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "*è rilevante lo*
stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa" E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).
Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili **pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.**

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione

Valutazione delle attività e passività in moneta diversa dall'euro

Le attività e le passività in moneta diversa dall'euro, eccetto le immobilizzazioni immateriali, materiali e le partecipazioni
valutate al costo, sono state analiticamente adeguate ai cambi in vigore al 31/12/2022 con imputazione diretta a conto economico dell'effetto dell'adeguamento.
L'eventuale utile netto viene destinato ad apposita riserva non distribuibile in sede di destinazione del risultato

d'esercizio.
Nel conto economico è stata inserita la nuova voce "Utili e perdite su cambi" sulla base di quanto disposto dall'art. n. 2425, punto 17-bis del Codice Civile.

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.
Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

I *costi di impianto ed ampliamento* sono iscritti con il consenso del collegio sindacale e sono ammortizzati entro un periodo non superiore ai cinque esercizi.
I *costi di sviluppo* sono iscritti con il consenso del collegio sindacale (se esiste) ed ammortizzati entro un periodo non superiore ai cinque esercizi. Nella voce sono compresi i costi ad utilità pluriennale capitalizzati nella misura in cui si ritiene che gli stessi potranno essere recuperati dai ricavi futuri relativi alla vendita dei prodotti oggetto di tali investimenti.
Il costo delle immobilizzazioni immateriali è rettificato quando specifiche leggi consentono o obbligano la rivalutazione delle immobilizzazioni per adeguarle, anche se solo in parte, al mutato potere di acquisto delle monete.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.
Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.
Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti Le aliquote ordinarie sono state accelerate per ripartire il costo del cespite sulla stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione (Es. : caratteristiche del processo produttivo, natura del cespite ecc.) In particolare, le aliquote ordinarie e anticipate sono successivamente dettagliate in sede di commento alle voci di stato patrimoniale.
I beni in locazione finanziaria sono iscritti nell'attivo patrimoniale nell'esercizio in cui è esercitato il diritto di riscatto. Durante il periodo di locazione l'impegno ad effettuare i relativi pagamenti ed il valore capitale dei beni in locazione finanziaria iscritti fra i conti d'ordine e il costo della locazione concorre alla determinazione del risultato d'esercizio tramite l'addebitamento al conto economico dei canoni di leasing registrati per competenza. Rimandiamo al commento della voce di bilancio per la determinazione degli effetti economico-finanziari che sarebbero risultanti dall'applicazione del metodo finanziario.
Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione vengono ridotte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.
Le *attrezzature industriali e commerciali* sono iscritte ad un valore costante in quanto vengono costantemente rinnovate, rappresentano un importo scarsamente rilevante rispetto al bilancio nel suo complesso e non vi sono variazioni significative nella loro entità, composizione e valore.

Immobilizzazioni finanziarie
Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente.
Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:
Le *partecipazioni* in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione od al valore di perizia per quelle derivanti da operazioni di conferimento. Il costo viene rettificato in presenza di perdite durevoli di valore. Il valore originario viene ripristinato

qualora siano venuti meno i motivi delle precedenti svalutazioni effettuate. Gli effetti della valutazione secondo il metodo del patrimonio netto sono evidenziati nel commento alle corrispondenti voci di bilancio
Le immobilizzazioni consistenti in partecipazioni in imprese controllate e in imprese collegate sono valutate secondo il metodo del patrimonio netto e cioè per un importo pari alla corrispondente frazione del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio delle imprese medesime.

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.
I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.
I *crediti e debiti in valuta estera* sono originariamente contabilizzati al cambio del giorno in cui avviene l'operazione. Tali
crediti e debiti in valuta in essere alla data di chiusura dell'esercizio sono valutati ai cambi correnti a tale data ed i relativi utili e perdite su cambi devono essere imputati a conto economico.

Disponibilità liquide
Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.
Le disponibilità in valuta estera su conti bancari e presso le casse sono iscritte ai cambi di fine esercizio.

Ratei e risconti
I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.
I disagi su prestiti vengono ammortizzati in relazione alla durata del prestito a cui si riferiscono

Fondi Per Rischi Ed Oneri
Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Il *Fondo di Quiescenza* ed Obblighi simili accoglie i fondi di pensione integrativa derivanti da accordi aziendali, interaziendali o collettivi per il personale dipendente ed accoglie i fondi di indennità per cessazione di rapporti di collaborazione coordinata e continuativa.

Il *Fondo per Imposte* accoglie l'accantonamento per gli oneri fiscali prudenzialmente prevedibili e non ancora liquidati in applicazione della vigente normativa ed in relazione agli esercizi fiscali non ancora definiti

Il *Fondo per Imposte Differite* accoglie le imposte differite emergenti dalle differenze temporanee fra risultati d'esercizio e imponibili fiscali nonché quelle relative ad appostazioni effettuate esclusivamente al fine di usufruire di benefici fiscali.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.
Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.
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.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

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

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	25.563	8.863.450		8.889.013
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.764	813.305		816.069
Valore di bilancio	22.799	8.050.145	5.237	8.078.181
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio		2		2
Altre variazioni	3.436	127.477		130.913
Totale variazioni	3.436	127.475		130.911
Valore di fine esercizio				
Costo	28.999	8.990.927		9.019.926
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.764	813.307		816.071
Valore di bilancio	26.235	8.177.620	5.128	8.208.983

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	25.563	25.563
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.764	2.764
Valore di bilancio	22.799	22.799
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	3.436	3.436
Totale variazioni	3.436	3.436
Valore di fine esercizio		
Costo	28.999	28.999
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.764	2.764
Valore di bilancio	26.235	26.235

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	8.463.805	96.452	12.572	290.621	8.863.450
Ammortamenti (Fondo	661.434	24.591	1.954	125.326	813.305

ammortamento)					
Valore di bilancio	7.802.371	71.861	10.618	165.295	8.050.145
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio				2	2
Altre variazioni	110.915		1.258	15.304	127.477
Totale variazioni	110.915		1.258	15.302	127.475
Valore di fine esercizio					
Costo	8.574.720	96.452	13.830	305.925	8.990.927
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	661.434	24.591	1.954	125.328	813.307
Valore di bilancio	7.913.286	71.861	11.876	180.597	8.177.620

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Analisi delle variazioni e della scadenza delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	5.237	-109	5.128	5.128
Totale crediti immobilizzati	5.237	-109	5.128	5.128

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti specifica indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.
Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.540.304	244.097	1.784.401	1.784.401	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	23.310	92.415	115.725		115.725
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.563.614	336.512	1.900.126	1.784.401	115.725

Disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

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

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	210.189	-65.522	144.667
Denaro e altri valori in cassa		1.500	1.500
Totale disponibilità liquide	210.189	-64.022	146.167

Ratei e risconti attivi

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	88.220	2.713	90.933
Totale ratei e risconti attivi	88.220	2.713	90.933

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale		0	0	0	0	0		
Riserva da soprapprezzo delle azioni		0	0	0	0	0		
Riserve di rivalutazione		0	0	0	0	0		
Riserva legale		0	0	0	0	0		
Riserve statutarie		0	0	0	0	0		
Riserva straordinaria	7.635.982	0	0	0	0	0		5.615.508
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		0	0	0	0	0		
Riserva azioni o quote della società controllante		0	0	0	0	0		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		0	0	0	0	0		
Versamenti in		0	0	0	0	0		

conto aumento di capitale							
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		0	0	0	0	0	
Versamenti in conto capitale		0	0	0	0	0	
Versamenti a copertura perdite		0	0	0	0	0	
Riserva da riduzione capitale sociale		0	0	0	0	0	
Riserva avanzo di fusione		0	0	0	0	0	
Riserva per utili su cambi non realizzati		0	0	0	0	0	
Riserva da conguaglio utili in corso		0	0	0	0	0	
Varie altre riserve	83.127	0	0	0	0	0	497.864
Totale altre riserve	7.719.109	0	0	0	0	0	6.113.372
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		0	0	0	0	0	
Utili (perdite) portati a nuovo		0	0	0	0	0	
Utile (perdita) dell'esercizio	-1.605.737	0	0	0	0	0	-25.646	-25.646
Perdita ripianata nell'esercizio		0	0	0	0	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		0	0	0	0	0	
Totale patrimonio netto	6.113.372	0	0	0	0	0	-25.646	6.087.726

Fondi per rischi e oneri

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	458.961	458.961
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	94.627	94.627
Totale variazioni	94.627	94.627
Valore di fine esercizio	553.588	553.588

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	31.901
Altre variazioni	-16.355
Totale variazioni	15.546
Valore di fine esercizio	15.546

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.782.067	-420.384	1.361.683	653.734	707.949
Debiti verso fornitori	1.176.712	459.481	1.636.193	1.636.193	
Debiti tributari	109.347	84.381	193.728	193.728	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.072	61.600	80.672	80.672	
Altri debiti	197.789	219.284	417.073	417.073	
Totale debiti	3.284.987	404.362	3.689.349	2.981.400	707.949

Ratei e risconti passivi

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Ratei passivi	82.884	-82.884
Totale ratei e risconti passivi	82.884	-82.884

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Ripartizione dei ricavi

Si riporta una elaborazione sintetica dei ricavi e dei costi suddivisi per le singole unità ed attività.

Lo schema riporta per ciascuna unità ed attività sia i ricavi direttamente imputabili, sia i costi diretti.

ASP 1 Pescara Conto economico per Centri di Costo

Anno 2022

	Totali	Casa di riposo De Santis	Asilo Santuccione	Asilo San Valentino	Asilo Divino Amore	Casa del Sole Colella	Casa Riposo Sgaroni	Sai Siproimi Minori Pescara	Co Hosing	Home Care	Fami Reilab	Sai Siproimi Civitaquana
Ricavi Diretti	1.507.360,24	87.225,00	141.105,78	48.910,33	242.504,55	15.093,37	81.656,21	554.400,00	20.000,00	192.570,00	3.895,00	120.000,00
Costi Diretti	1.299.596,91	35.714,27	134.464,57	50.548,19	158.557,28		12.302,18	589.121,69	6.398,83	192.489,90		120.000,00
Margine Lordo	***207.763,33***	***51.510,73***	***6.641,21***	***-1.637,86***	***83.947,27***	***15.093,37***	***69.354,03***	***-34.721,69***	***13.601,17***	***80,10***	***3.895,00***	***0,00***
Altri ricavi	*85.396,76*											
Costi generali ed indiretti	318.806,46											
Risultato anno 2022	-25.646,37											

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

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