

INSUBRIUM S.r.l. (unipersonale)

Sede legale: Via Vercelli n. 23/A - Caresanablot (VC)

Capitale sociale: Euro 10.000 i.v.

Iscritta al Registro Imprese di Monte Rosa Laghi Alto Piemonte

Codice fiscale: 02825570027

Bilancio al 31/12/2025

(Redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis del Codice civile)

(Valori esposti in Euro)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

31/12/2025

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni

I.	Immateriali	
1)	Costi di impianto e di ampliamento	9.039
2)	Costi di sviluppo	
3)	Diritti di brevetto industriale e di utilizzo delle opere dell'ingegno	8.965
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
5)	Avviamento	184.680
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	
7)	Altre	855.000
Totale		<u>1.057.684</u>
II.	Materiali	
1)	Terreni e fabbricati	
2)	Impianti e macchinario	13.209
3)	Attrezzature industriali e commerciali	100.344
4)	Altri beni	
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti	3.063
Totale		<u>116.616</u>
III.	Finanziarie	
1)	Partecipazioni in	
a)	Imprese controllate	
b)	Imprese collegate	

	c)	Imprese controllanti	
	d)	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
	d-bis)	Altre imprese	_____
2)	Crediti		
	a)	Verso imprese controllate	
		- entro 12 mesi	
		- oltre 12 mesi	_____
	b)	Verso imprese collegate	
		- entro 12 mesi	
		- oltre 12 mesi	_____
	c)	Verso controllanti	
		- entro 12 mesi	
		- oltre 12 mesi	_____
	d)	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
		- entro 12 mesi	
		- oltre 12 mesi	_____
	d-bis)	Verso altri	
		- entro 12 mesi	_____
		- oltre 12 mesi	_____
3)	Altri titoli		
4)	Strumenti finanziari derivati attivi		_____
Totale			_____
Totale immobilizzazioni (B)			1.174.300

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

	1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	
	2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	
	3)	Lavori in corso su ordinazione	
	4)	Prodotti finiti e merci	
	5)	Acconti	
Totale			
II.	Crediti		
	1)	Verso clienti	
		- entro 12 mesi	75.794
		- oltre 12 mesi	
			75.794
	2)	Verso imprese controllate	
		- entro 12 mesi	
		- oltre 12 mesi	
	3)	Verso imprese collegate	
		- entro 12 mesi	
		- oltre 12 mesi	
	4)	Verso controllanti	
		- entro 12 mesi	6.637
		- oltre 12 mesi	
			6.637
	5)	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
		- entro 12 mesi	
		- oltre 12 mesi	
	5-bis)	Crediti tributari	
		- entro 12 mesi	73
		- oltre 12 mesi	
			73
	5-ter)	Imposte anticipate	
		- entro 12 mesi	
		- oltre 12 mesi	

5-quater)	Verso altri	
-	entro 12 mesi	501
-	oltre 12 mesi	
		501
Totale		83.005
III.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	
1)	Partecipazioni in imprese controllate	
2)	Partecipazioni in imprese collegate	
3)	Partecipazioni in imprese controllanti	
3-bis)	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
4)	Altre partecipazioni	
5)	Strumenti finanziari derivati attivi	
6)	Altri titoli	
Totale		
IV.	Disponibilità liquide	
1)	Depositi bancari e postali	217.865
2)	Assegni	
3)	Denaro e valori in cassa	246
Totale		218.111
<i>Totale attivo circolante (C)</i>		301.116
D) Ratei e risconti attivi		52.617
<i>Totale attivo</i>		1.528.033

STATO PATRIMONIALE PASSIVO**31/12/2025****A) Patrimonio netto**

I.	Capitale	10.000
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni	
III.	Riserve di rivalutazione	
IV.	Riserva legale	
V.	Riserve statutarie	

VI.	Altre riserve	
-	Versamento Socio in conto capitale	50.000
VII.	Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	
IX.	Utile (perdita) dell'esercizio	-27.896
X.	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	
Totale patrimonio netto		32.104

B) Fondo per rischi e oneri

- 1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili
- 2) Per imposte, anche differite
- 3) Strumenti finanziari derivati passivi
- 4) Altri

Totale fondo per rischi e oneri

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato 4.487
D) Debiti

- 1) Obbligazioni
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi

- 2) Obbligazioni convertibili
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi

- 3) Debiti verso soci per finanziamenti
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi

- 4) Debiti verso banche
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi

- 5) Debiti verso altri finanziatori
 - entro 12 mesi

	- oltre 12 mesi	
6)	Acconti	
	- entro 12 mesi	
	- oltre 12 mesi	
7)	Debiti verso fornitori	
	- entro 12 mesi	523.177
	- oltre 12 mesi	
		523.177
8)	Debiti rappresentati da titoli di credito	
	- entro 12 mesi	
	- oltre 12 mesi	
9)	Debiti verso imprese controllate	
	- entro 12 mesi	
	- oltre 12 mesi	
10)	Debiti verso imprese collegate	
	- entro 12 mesi	
	- oltre 12 mesi	
11)	Debiti verso controllanti	
	- entro 12 mesi	850.000
	- oltre 12 mesi	
		850.000
11-bis)	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
	- entro 12 mesi	
	- oltre 12 mesi	
12)	Debiti tributari	
	- entro 12 mesi	3.028
	- oltre 12 mesi	
		3.028
13)	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	
	- entro 12 mesi	1.583

	- oltre 12 mesi	1.583
14)	Altri debiti	
	- entro 12 mesi	105.604
	- oltre 12 mesi	105.604
Totale debiti		1.483.392
E) Ratei e risconti passivi		8.050
Totale passivo		1.528.033

CONTO ECONOMICO**31/12/2025****A) Valore della produzione**

1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.322.204
2)	Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	
3)	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	
5)	Altri ricavi e proventi	
	- vari	147
	- contributi in conto esercizio	
		147
Totale valore della produzione		1.322.351

B) Costi della produzione

6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	9.469
7)	Per servizi	1.043.013
8)	Per godimento di beni di terzi	156.002
9)	Per il personale	
a)	Salari e stipendi	12.448
b)	Oneri sociali	3.693
c)	Trattamento di fine rapporto	678
d)	Trattamento di quiescenza e simili	
e)	Altri costi	1.432

		18.251
10)	Ammortamenti e svalutazioni	
a)	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	53.135
b)	Ammortamento immobilizzazioni materiali	4.473
c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	
d)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.000
		62.608
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	
12)	Accantonamenti per rischi	
13)	Altri accantonamenti	
14)	Oneri diversi di gestione	60.904
<i>Totale costi della produzione</i>		1.350.247
<i>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</i>		-27.896

C) Proventi e oneri finanziari

15)	Proventi da partecipazioni relativi a	
-	Imprese controllate	
-	Imprese collegate	
-	Imprese controllanti	
-	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
-	Altre imprese	
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	
b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante	
d)	proventi diversi dai precedenti	
-	da imprese controllate	

	-	da imprese collegate	
	-	da imprese controllanti	
	-	da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
	-	altri	
17)		Interessi e altri oneri finanziari	
	-	verso imprese controllate	
	-	verso imprese collegate	
	-	verso controllanti	
	-	altri	
17-bis)		Utili e perdite su cambi	
<i>Totale proventi e oneri finanziari</i>			
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie			
18)		Rivalutazioni	
	a)	di partecipazioni	
	b)	di immobilizzazioni finanziarie	
	c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante	
	d)	di strumenti finanziari derivati	
19)		Svalutazioni	
	a)	di partecipazioni	
	b)	di immobilizzazioni finanziarie	
	c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante	
	d)	di strumenti finanziari derivati	
<i>Totale delle rettifiche di valore</i>			
<i>Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D)</i>			-27.896
20)		Imposte sul reddito dell'esercizio	
	-	correnti	

	- differite	
	- anticipate	
21)	Utile (Perdita) dell'esercizio	-27.896

Si dichiara che il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Consiglio di Amministrazione

SECONDO Massimo

CERRUTI Paolo

SECONDO Michele

INSUBRIUM S.r.l. (unipersonale)

Sede legale: Via Vercelli n. 23/A - Caresanablot (VC)

Capitale sociale: Euro 10.000 i.v.

Iscritta al Registro Imprese di Monte Rosa Laghi Alto Piemonte

Codice fiscale: 02825570027

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2025

Andamento della gestione

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2025 che sottoponiamo alla Vostra approvazione espone una perdita di Euro 27.896, dopo aver effettuato ammortamenti per Euro 57.608 e svalutazioni dei crediti per Euro 5.000.

Analizzando tale risultato d'esercizio, notiamo come esso derivi da un reddito della gestione caratteristica negativo di Euro 27.896, quale differenza fra un valore della produzione di Euro 1.322.351 e costi della produzione di Euro 1.350.247.

Dal 1° luglio 2025 la Insubrium S.r.l. è ente gestore della RSA "Sant'Andrea" di Cassano Magnago (VA), di complessivi n. 60 posti letto accreditati e oggetto di contratto per la definizione dei rapporti giuridici ed economici con la competente ATS.

L'attività è condotta presso un immobile di proprietà della ATS, con un contratto di locazione di durata decennale, rinnovabile per ulteriori 10 anni, a seguito di aggiudicazione della relativa procedura ad evidenza pubblica.

Costituita nel mese di giugno 2025 tra Argentum S.r.l. e Proges Società Cooperativa

sociale, membri del Raggruppamento Temporaneo di Imprese aggiudicatario della suddetta procedura, dal 30 settembre 2025 è totalmente partecipata da Argentum S.r.l., Società già attiva nel settore socio - sanitario e assistenziale in provincia di Varese.

In data 22 ottobre 2025 le Assemblee straordinarie dei Soci di Argentum S.r.l. e di Insubrium S.r.l. hanno deliberato la fusione per incorporazione della Insubrium S.r.l. nella Argentum S.r.l., che sarà perfezionata a seguito del completamento dell'iter amministrativo previsto presso la ATS e la Regione Lombardia, ai fini della volturazione dei titoli autorizzativi e di accreditamento.

Criteri di formazione

Il presente bilancio di esercizio è conforme al dettato degli artt. 2423 e seguenti del Codice civile, integrati da corretti principi contabili, in linea con quelli statuiti dal Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili, ed è costituito dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico e dalla presente Nota integrativa.

La Nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice civile; inoltre, vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Redazione in forma abbreviata

Ricorrendo le condizioni stabilite dall'art. 2435 bis del Codice civile il presente bilancio viene redatto secondo la "forma abbreviata"; si specifica inoltre ai sensi del medesimo articolo che non sussiste alcuna delle fattispecie di cui ai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 del Codice civile.

Criteri di valutazione

Si evidenzia che nel bilancio in commento non è stato possibile operare il confronto con le voci del precedente esercizio in quanto quello in chiusura costituisce il primo esercizio della Società.

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

Deroghe

Non si è proceduto a deroghe ai sensi dell'art. 2423 del Codice civile.

I più significativi criteri per la redazione del bilancio in osservanza all'art. 2426 del Codice civile sono i seguenti.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, ed ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura, a partire dal primo esercizio in cui sono conseguiti ricavi.

I costi di impianto e di ampliamento sono iscritti all'attivo, poiché aventi utilità pluriennale, ed ammortizzati in un periodo non superiore a cinque anni.

L'avviamento pagato per l'acquisizione di aziende o rami di aziende è iscritto nell'attivo, ed ammortizzato in un periodo di diciotto anni, conformemente al tempo di utilizzazione di tale posta, ed ai benefici che ne derivano.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi diretti ed indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico - tecniche determinate in relazione alle residue possibilità

di utilizzo dei beni, a partire dall'esercizio della loro entrata in funzione.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Crediti

I crediti, contratti interamente verso soggetti residenti in Italia, sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ed il criterio del costo ammortizzato in funzione del fattore temporale; il valore nominale risulta opportunamente rettificato dall'iscrizione del fondo svalutazione crediti.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti, contratti interamente verso soggetti residenti in Italia, sono iscritti al loro valore nominale; si è altresì tenuto conto del criterio del costo ammortizzato in funzione del fattore temporale.

Riconoscimento dei ricavi

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi si considerano conseguiti al momento di ultimazione delle prestazioni, o, in caso di prestazioni continuative, in base alla competenza temporale.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, al lordo dei crediti d'imposta spettanti.

Sulle differenze di natura temporanea tra il risultato d'esercizio, determinato secondo i criteri civilistici, ed il reddito imponibile tributario sono state calcolate, ove dovute, le imposte differite. Non sono state accertate attività per imposte anticipate.

Dati sull'occupazione

Al 31/12/2025 la Società ha in forza n. 1 lavoratore dipendente.

ATTIVITÀ**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2025 Euro 1.057.684

Costi di impianto e di ampliamento

Descrizione	Importo
Incrementi esercizio	10.043
Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	1.004
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/25	9.039

Diritti di brevetto industriale e di utilizzo delle opere dell'ingegno

Trattasi di Spese di software.

Descrizione	Importo
Incrementi esercizio	10.776
Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	1.811
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/25	8.965

Avviamento

Descrizione	Importo
Incrementi esercizio	190.000
Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	5.320
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/25	184.680

Trattasi dell'Avviamento relativo al ramo d'azienda costituito dalla RSA denominata "Sant'Andrea", corrente in Cassano Magnago (VA), di n. 60 posti letto accreditati e oggetto di contratto con il Servizio Sanitario Nazionale.

Altre

Trattasi di Oneri pluriennali per avvio Residenze.

Descrizione	Importo
Incrementi esercizio	900.000

Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	45.000
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/25	855.000

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2025 Euro 116.616

Impianti e macchinario

Descrizione	Impianti generici	Impianti specifici	Importo totale
Incrementi esercizio	5.701	7.887	13.588
Decrementi esercizio			
Ammortamenti esercizio	143	236	379
Decrementi ammortamenti			
Saldo al 31/12/25	5.558	7.651	13.209

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Attrezzature specifiche	Mobili e arredi
Incrementi esercizio	32.345	57.893
Decrementi esercizio		
Ammortamenti esercizio	1.213	2.171
Decrementi ammortamenti		
Saldo al 31/12/25	31.132	55.722

Descrizione	Macchine elettroniche	Importo totale
Incrementi esercizio	14.201	104.439
Decrementi esercizio		
Ammortamenti esercizio	711	4.095
Decrementi ammortamenti		
Saldo al 31/12/25	13.490	100.344

Immobilizzazioni in corso e acconti (materiali)

Trattasi di Acconti su Macchine elettroniche.

Descrizione	Importo
Incrementi esercizio	3.063
Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/25	3.063

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2025 Euro 83.005

Descrizione	Importo
Clienti	75.794
Imprese controllate	
Imprese collegate	

Controllanti	6.637
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
Crediti tributari	73
Imposte anticipate	
Altri	501
	83.005

Crediti verso Clienti

Valore lordo	Fondo svalutazione	Valore netto
80.794	5.000	75.794

Fondo svalutazione crediti

Incrementi	Decrementi	31/12/2025
241	--	241

Fondo svalutazione crediti tassato

Incrementi	Decrementi	31/12/2025
4.759	--	4.759

Crediti verso imprese controllanti

Ammontano a Euro 6.637, e si riferiscono al credito verso la controllante Argentum S.r.l., avente scadenza entro i 12 mesi ed infruttifero di interessi.

Crediti tributari

Descrizione	Importo
Credito Iva	73
	73

Crediti verso altri

Descrizione	Importo
Fondi spese	500
Debitori diversi	1
	501

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2025 Euro 218.111

Descrizione	Importo
Depositi bancari e postali	217.865
Assegni	
Denaro e altri valori in cassa	246
	218.111

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2025 Euro 52.617

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio, conteggiate in ossequio al criterio della competenza temporale.

Risconti attivi

Descrizione	Importo
Spese postali e telefoniche	246

Assicurazioni e polizze fidejussorie	52.371
	52.617

PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2025 Euro 32.104

Descrizione	Importo
Capitale	10.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	
Riserve di rivalutazione	
Riserva legale	
Riserve statutarie	
Altre riserve	
- Versamento Socio in conto capitale	50.000
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	
Utili (perdite) portati a nuovo	
Utile (perdita) dell'esercizio	(27.896)
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	
	32.104

Riserve indisponibili

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5, del Codice civile, si segnala che le riserve componenti il patrimonio netto risultano liberamente disponibili, ad eccezione di una quota della riserva

per Versamento Socio in conto capitale, a titolo di copertura dei Costi di impianto e di ampliamento iscritti all'attivo dello Stato patrimoniale, per Euro 9.039.

Utilizzo di riserve

Ai sensi dell'art. 2427, n. 7 bis, del Codice civile, si evidenzia che nell'esercizio non si sono verificati utilizzi delle poste componenti il patrimonio netto societario.

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2025 Euro 4.487

Descrizione	Importo
Incremento per cessione ramo d'azienda	3.817
Incremento per accantonamento dell'esercizio	678
Decremento per utilizzo dell'esercizio	8
	4.487

Il fondo rappresenta l'effettivo debito della Società al 31/12/2025 verso i dipendenti in forza a tale data.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2025 Euro 1.483.392

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Importo
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				

Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori	523.177			523.177
Debiti rapp. da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti	850.000			850.000
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
Debiti tributari	3.028			3.028
Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.583			1.583
Altri debiti	105.604			105.604
	1.483.392			1.483.392

Debiti verso fornitori

Ammontano a Euro 523.177, ed hanno scadenza entro i 12 mesi.

I debiti verso il fornitore Punto Service Cooperativa sociale a r.l. ammontano a Euro 401.034.

Debiti verso imprese controllanti

Ammontano a Euro 850.000, e si riferiscono al finanziamento ottenuto dalla controllante

Argentum S.r.l., avente scadenza entro i 12 mesi ed infruttifero di interessi.

Debiti tributari

Descrizione	Importo
Debiti per ritenute	2.980
Debito per imposta di bollo	48
	3.028

Altri debiti

Descrizione	Importo
Cauzioni passive Ospiti	99.720
Debiti verso lavoratori dipendenti	4.077
Ospiti c/anticipazioni	1.478
Creditori diversi	329
	105.604

E) Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2025 Euro 8.050

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio, conteggiate in ossequio al criterio della competenza temporale.

Ratei passivi

Descrizione	Importo
Compensi a terzi	1.500
Assicurazioni e polizze fidejussorie	50
Oneri fiscali (compresa Iva indetraibile)	6.500

	8.050
--	-------

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2025 Euro 1.322.351

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

L'ammontare dei Ricavi delle prestazioni di servizi emerge per Euro 1.322.204.

Altri ricavi e proventi

Ammontano a Euro 147.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2025 Euro 1.350.247

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Descrizione	Importo
Materiali sanitari	1.865
Materiali di consumo e pulizia	169
Cespiti di valore unitario inferiore a Euro 516,46	7.435
	9.469

Costi per servizi

Descrizione	Importo
Servizi esterni di gestione integrata	899.852

Servizi esterni di ristorazione	50.251
Servizi esterni socio - sanitari	1.460
Altri servizi esterni	2.003
Emolumenti organi sociali	1.560
Compensi a terzi	25.263
Consulenze tecniche, amministrative e commerciali	4.650
Manutenzioni	1.223
Somministrazioni	37.842
Spese postali e telefoniche	807
Assicurazioni e polizze fidejussorie	16.466
Igiene e smaltimento rifiuti	432
Welfare aziendale	461
Oneri e spese bancarie	743
	1.043.013

Costi per godimento di beni di terzi

Descrizione	Importo
Affitti passivi immobiliari	156.002
	156.002

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente, ed è articolata nelle sue diverse componenti nel Conto economico.

Ammortamenti e svalutazioni

La ripartizione nelle sottovoci richieste è presentata nel Conto economico.

Oneri diversi di gestione

Descrizione	Importo
Oneri fiscali (compresa Iva indetraibile)	58.101
Cancelleria e stampati	133
Valori bollati	504
Sopravvenienze passive	79
Altri di ammontare non apprezzabile	2.087
	60.904

Altre informazioni

Ai sensi di legge si comunica che nell'esercizio non sono stati corrisposti compensi al Consiglio di Amministrazione; gli emolumenti al Sindaco unico ammontano a Euro 1.560.

Inoltre, non sussistono anticipazioni e crediti nei confronti dell'Organo amministrativo e del Sindaco unico.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti od operazioni gestionali di rilievo che possano modificare la situazione patrimoniale e finanziaria risultante dal bilancio sottoposto all'approvazione dell'Assemblea dei Soci.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Si propone all'Assemblea di riportare a nuovo la perdita dell'esercizio di Euro 27.896.

Il presente bilancio, composto da 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.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio come presentatoVi.

Firmato in originale da

Il Consiglio di Amministrazione

SECONDO Massimo

CERRUTI Paolo

SECONDO Michele

Il sottoscritto Leo Amato, ai sensi dell'art. 31 comma 2 - quinquies della Legge n. 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

Caresanablot, 16/3/2026

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Monte Rosa
Laghi Alto Piemonte - Autorizzazione del Ministero delle Finanze - Direzione Generale n.
75478 del 10/12/2020.