

VILLA AZZURRA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2025

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEI PLATANI 28 91020 PETROSINO (TP)
Codice Fiscale	01906050818
Numero Rea	TP 132921
P.I.	01906050818
Capitale Sociale Euro	10.400 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Attività di assistenza residenziale per persone affette da disturbi mentali o abuso di sostanze (87.20.00)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2025	31-12-2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	4.507	2.965
II - Immobilizzazioni materiali	168.576	124.671
Totale immobilizzazioni (B)	173.083	127.636
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	12.238	13.181
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	177.902	145.758
Totale crediti	177.902	145.758
IV - Disponibilità liquide	801.558	804.174
Totale attivo circolante (C)	991.698	963.113
D) Ratei e risconti	2.964	3.218
Totale attivo	1.167.745	1.093.967
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
IV - Riserva legale	188.666	154.895
VI - Altre riserve	0	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	16.660	33.771
Totale patrimonio netto	215.726	199.065
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	800.270	757.632
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	149.469	134.352
Totale debiti	149.469	134.352
E) Ratei e risconti	2.280	2.918
Totale passivo	1.167.745	1.093.967

Conto economico

	31-12-2025	31-12-2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.482.940	1.438.701
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.129	2.670
Totale altri ricavi e proventi	1.129	2.670
Totale valore della produzione	1.484.069	1.441.371
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	53.539	49.268
7) per servizi	491.151	505.840
8) per godimento di beni di terzi	6.090	4.294
9) per il personale		
a) salari e stipendi	616.711	577.027
b) oneri sociali	159.335	129.491
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	60.878	57.690
c) trattamento di fine rapporto	60.878	57.690
Totale costi per il personale	836.924	764.208
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	21.063	19.434
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	593	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	20.470	19.434
Totale ammortamenti e svalutazioni	21.063	19.434
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	943	161
14) oneri diversi di gestione	33.393	33.226
Totale costi della produzione	1.443.103	1.376.431
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	40.966	64.940
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	13	24
Totale proventi diversi dai precedenti	13	24
Totale altri proventi finanziari	13	24
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.286	3.358
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.286	3.358
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.273)	(3.334)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	37.693	61.606
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	21.033	27.835
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	21.033	27.835
21) Utile (perdita) dell'esercizio	16.660	33.771

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2025

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

l'anno appena trascorso si è chiuso con un utile al netto delle imposte di 16.660 contro un utile di 33.771 del precedente esercizio. Passando ai dati di bilancio, in particolare emerge che il totale valore della produzione è rimasto sostanzialmente invariato rispetto al precedente esercizio, mentre il totale costi della produzione si è incrementato del 4,84% nello stesso periodo. Il totale differenza tra valori e costi della produzione ha subito un decremento in valore assoluto di 23.974 pari al 36,92% rispetto al precedente esercizio. Le imposte a carico dell'esercizio sono diminuite in valore assoluto di 6.802 pari al 24,44%. L'utile conseguito ci ripaga degli sforzi compiuti anche quest'anno finalizzati, principalmente, alla stabilizzazione di taluni costi di gestione e contestualmente a mantenere elevato il target dei servizi erogati ai nostri ospiti. Anche la situazione economica, finanziaria e patrimoniale continua a rimanere equilibrata.

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

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella:

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	2.965	2.965
Valore di bilancio	2.965	2.965
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	2.135	2.135
Ammortamento dell'esercizio	593	593
Totale variazioni	1.542	1.542
Valore di fine esercizio		
Costo	5.100	5.100
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	593	593
Valore di bilancio	4.507	4.507

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo storico di acquisizione intendendosi, con tale espressione, il prezzo pagato a terzi per l'acquisto dei beni, maggiorato degli oneri di diretta imputazione.

I costi sostenuti in epoca posteriore all'acquisizione del singolo bene vengono imputati ad incremento del suo costo iniziale solo quando essi abbiano comportato un significativo incremento di capacità produttiva, di sicurezza o di vita utile.

Le spese di manutenzione e riparazione, diverse da quelle incrementative, non sono mai oggetto di capitalizzazione e vengono imputate a conto economico.

Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati a quote costanti applicando le aliquote fiscalmente consentite. Le aliquote di ammortamento utilizzate riflettono, in ogni caso, la vita utile dei cespiti da ammortizzare. L'inizio dell'ammortamento è fatto coincidere con il periodo di entrata in funzione del bene ed il termine della procedura coincide o con l'esercizio della sua alienazione oppure con quello in cui, a seguito di ultima imputazione della quota si raggiunge la perfetta contrapposizione tra la consistenza del fondo ammortamento ed il costo storico del bene.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	50.278	128.006	23.201	111.926	313.411
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.771	65.995	22.141	96.833	188.740
Valore di bilancio	46.507	62.011	1.060	15.093	124.671
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	56.120	2.013	-	6.241	64.374
Ammortamento dell'esercizio	2.350	13.020	565	4.534	20.470
Totale variazioni	53.770	(11.007)	(565)	1.707	43.905
Valore di fine esercizio					
Costo	106.398	130.019	23.202	118.168	377.787
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.121	79.015	22.707	101.368	209.211
Valore di bilancio	100.277	51.004	495	16.800	168.576

Attivo circolante

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo:

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	13.181	(943)	12.238
Totale rimanenze	13.181	(943)	12.238

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	123.003	37.141	160.144	160.144
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.155	(3.342)	7.813	7.813
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.600	(1.655)	9.945	9.945
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	145.758	32.144	177.902	177.902

La voce "**Crediti verso clienti**" esigibili entro l'esercizio successivo comprende la voce Fatture da emettere.

La voce "**Crediti tributari**" esigibili entro l'esercizio successivo comprende le voci:

Descrizione	Importo
Erario c/ritenute subite	4
Altri crediti tributari	686
Erario c/Iva	309
Credito Ires	5.242
Credito Irap	1.554
Comuni c/rit.addiz.Irpef	18

La voce "**Crediti verso altri**" esigibili entro l'esercizio successivo comprende le voci:

Descrizione	Importo
Dipendenti c/prestiti	9.840
Altri crediti per cauzioni	30
Fornitori c/anticipi	75

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	160.144	160.144
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.813	7.813
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.945	9.945
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	177.902	177.902

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	799.265	(2.437)	796.828
Denaro e altri valori in cassa	4.910	(180)	4.730
Totale disponibilità liquide	804.174	(2.616)	801.558

Il saldo di cassa rappresenta l'esistenza di numerario alla data di chiusura dell'esercizio.

Le altre disponibilità sono costituite dai saldi attivi contabili verso le banche alla data di riferimento del bilancio e comprendono le seguenti voci:

Descrizione	Importo
Intesa SanPaolo c/c	793.108
Credem c/c	3.720

Ratei e risconti attivi

I risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	3.218	(254)	2.964
Totale ratei e risconti attivi	3.218	(254)	2.964

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

I movimenti di variazione del Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	10.400	-		10.400
Riserva legale	154.895	33.771		188.666
Altre riserve				
Varie altre riserve	(1)	1		-
Totale altre riserve	(1)	1		0
Utile (perdita) dell'esercizio	33.771	(33.771)	16.660	16.660
Totale patrimonio netto	199.065	1	16.660	215.726

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1, voce 7-bis) del codice civile in ordine all'origine, alla possibilità di utilizzazione e distribuibilità delle voci costituenti il Patrimonio Netto. Si è ritenuto sufficiente dare la predetta informazione con riferimento agli ultimi tre esercizi.

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.400	
Riserva legale	188.666	A,B,C
Altre riserve		
Totale altre riserve	0	
Totale	199.066	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonamento rappresenta l'effettivo debito della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi sul Tfr corrisposti ai dipendenti. La voce è data:

- Dipendenti c/anticipi su Tfr Euro -81.889
- Fondo Tfr dipendenti Euro 882.159

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	757.632
Variazioni nell'esercizio	

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Accantonamento nell'esercizio	52.245
Utilizzo nell'esercizio	9.607
Totale variazioni	42.638
Valore di fine esercizio	800.270

Debiti

Tutte le poste esprimenti una posizione di debito della società verso l'esterno sono state valutate al loro valore nominale. Si da atto che la valutazione di cui sopra è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale.

Variazioni e scadenza dei debiti

Variazioni intervenute nella consistenza delle seguenti voci del passivo:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	30.130	(748)	29.382	29.382
Debiti tributari	23.440	(2.720)	20.720	20.720
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31.369	15.010	46.379	46.379
Altri debiti	49.412	3.575	52.987	52.987
Totale debiti	134.352	15.117	149.469	149.469

La voce "**Debiti v/fornitori**" comprende le voci:

Descrizione	Importo
Debiti v/fornitori	3.023
Fatture da ricevere	26.359

La voce "**Debiti tributari**" comprende le voci:

Descrizione	Importo
Erario c/imposta sost.riv. Tfr	287
Altri debiti tributari	1.198
Erario c/rit. lavoro dipendente	16.792
Erario c/rit. lavoro autonomo	1.369
Erario c/rit. su Tfr	1.074

La voce "**Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale**" comprende le voci:

Descrizione	Importo
Inps c/contributi soc.lav.dip.	35.890
Inail c/contributi	386
Debiti v/fondi pensione	10.103

La voce "**Altri debiti**" comprende le voci:

Descrizione	Importo
Amministratori c/compensi	10.520
Dipendenti c/retribuzioni	38.674
Debiti diversi	3.793

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	29.382	29.382
Debiti tributari	20.720	20.720
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	46.379	46.379
Altri debiti	52.987	52.987
Debiti	149.468	149.469

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	2.918	(638)	2.280
Totale ratei e risconti passivi	2.918	(638)	2.280

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.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Amministratori
Compensi	211.200

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.120
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.120

Nota integrativa, parte finale

Dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo tali da essere segnalati. La nostra attività, comunque, non dovrebbe subire conseguenze negative considerato che viene svolta in convenzione con l'ASP di Trapani e pertanto il Consiglio di Amministrazione dichiara di avere redatto il bilancio d'esercizio utilizzando il presupposto della continuità aziendale.

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 d'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Signori Soci,

in merito all'utile d'esercizio conseguito di Euro 16.660,08 Vi proponiamo di destinarlo in aumento della Riserva Legale.

Nel ringraziarVi per la fiducia accordataci Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.25 e la presente nota integrativa.

Il Presidente
Torrente Vito

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.