

Congregazione delle Suore Infermiere dell'Addolorata

Sede in Via Dante n.11 - Como

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2023

Stato patrimoniale attivo	31/12/2023	31/12/2022
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
	-	-
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	-	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	323.913	117.852
5) Avviamento	-	-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) Altre	-	-
	323.913	117.852
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	79.797.071	78.522.732
2) Impianti e macchinario	6.464.283	5.182.206
3) Attrezzature industriali e commerciali	4.973.215	5.300.816
4) Altri beni	1.214.795	1.040.219
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.039.729	1.017.470
	93.489.093	91.063.443

31/12/2023 31/12/2022

III. Finanziarie

1) Partecipazioni in:

a) imprese controllate	11.100.000		11.100.000
b) imprese collegate	-		-
c) imprese controllanti	-		-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-		-
d-bis) altre imprese	2.000		-
		11.102.000	11.100.000

2) Crediti

a) verso imprese controllate			
- esigibili entro l'esercizio successivo	-		-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
	-		-
b) verso imprese collegate			
- esigibili entro l'esercizio successivo	-		-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
	-		-
c) verso imprese controllanti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	-		-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
	-		-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	-		-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
	-		-
		-	-
d-bis) verso altri			
- esigibili entro l'esercizio successivo	-		-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
	-		-
		-	-
3) Altri titoli		-	-
4) Strumenti finanziari derivati attivi		-	-
		-	-

Totale immobilizzazioni 104.915.006 102.281.295

31/12/2023 31/12/2022

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.386.313	2.262.952
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) Lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Prodotti finiti e merci	-	-
5) Acconti	471	28.125
	<u>2.386.784</u>	<u>2.291.077</u>

II. Crediti

1) Verso clienti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	11.844.556	16.838.623
- esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>-</u>	<u>-</u>
	11.844.556	16.838.623
2) Verso imprese controllate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>-</u>	<u>-</u>
	-	-
3) Verso imprese collegate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>-</u>	<u>-</u>
	-	-
4) Verso controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>-</u>	<u>-</u>
	-	-
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>-</u>	<u>-</u>
	-	-
5-bis) Crediti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>-</u>	<u>-</u>
	-	-

		31/12/2023	31/12/2022
5-ter)	Imposte anticipate	-	-
	5520191		
5-quater)	Verso altri		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	7.620.562	454.150
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
		7.620.562	454.150
		19.465.118	17.292.773
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			
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	74.829.646	49.743.386
		74.829.646	49.743.386
<i>IV. Disponibilità liquide</i>			
1)	Depositi bancari e postali	7.820.691	5.271.709
2)	Assegni	-	-
3)	Denaro e valori in cassa	26.458	31.295
		7.847.149	5.303.004
<i>Totale attivo circolante</i>		104.528.697	74.630.240
D) Ratei e risconti		437.494	530.406
Totale attivo		209.881.197	177.441.941

Stato patrimoniale passivo	31/12/2023	31/12/2022
-----------------------------------	-------------------	-------------------

A) Patrimonio netto

I.	Capitale	9.279.108	9.279.108
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III.	Riserva da rivalutazione	44.621.325	51.066.841
IV.	Riserva legale	-	-
V.	Riserve statutarie	-	-
VI.	Altre riserve distintamente indicate		
	Riserva straordinaria	-	-
	Riserva da deroghe ex articolo 2423 Codice Civile	-	-
	Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
	Riserva indisponibile Legge 4 agosto 2022, n. 122	386.464	2.032.683
	Riserva indisponibile Legge 13 ottobre 2020, n.126	4.373.610	2.146.572
	Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
	Versamenti in conto capitale	-	-
	Versamenti a copertura perdite	-	-
	Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
	Riserva avanzo di fusione	-	-
	Riserva per utili su cambi non realizzati	-	-
	Riserva da conguaglio utili in corso	-	-
	Varie altre riserve	10.119.744	9.679.808
VII.	Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX.	Utile (perdita) dell'esercizio	28.585.366	(5.424.761)
	Perdita ripianata nell'esercizio		
X.	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale		97.365.617	68.780.251

B) Fondi per rischi e oneri

1)	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2)	Per imposte, anche differite	-	-
3)	Strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4)	Altri	2.613.004	2.499.655
Totale		2.613.004	2.499.655

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	7.675.350	8.189.670
--	------------------	------------------

31/12/2023 31/12/2022

D) debiti

1) Obbligazioni			
- esigibili entro l'esercizio successivo	-		-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
		-	-
2) Obbligazioni convertibili			
- esigibili entro l'esercizio successivo	-		-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
		-	-
3) Debiti verso soci per finanziamenti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	-		-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
		-	-
4) Debiti verso banche			
- esigibili entro l'esercizio successivo	7.868.134		10.054.312
- esigibili oltre l'esercizio successivo	44.516.666		47.338.889
		52.384.800	57.393.201
5) Debiti verso altri finanziatori			
- esigibili entro l'esercizio successivo	10.177.795		3.680.339
- esigibili oltre l'esercizio successivo	533.385		711.180
		10.711.180	4.391.519
6) Acconti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	26.354		27.071
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
		26.354	27.071
7) Debiti verso fornitori			
- esigibili entro l'esercizio successivo	23.545.780		20.122.565
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
		23.545.780	20.122.565
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- esigibili entro l'esercizio successivo	-		-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
		-	-

	31/12/2023	31/12/2022
9) Debiti verso imprese controllate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	-	-
10) Debiti verso imprese collegate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	-	-
11) Debiti verso controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	-	-
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	-	-
12) Debiti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	112.489	151.881
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	112.489	151.881
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.438.332	1.527.005
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	1.438.332	1.527.005
14) Altri debiti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	9.311.060	9.249.909
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	9.311.060	9.249.909
Totale	97.529.995	92.863.151
E) Ratei e risconti	4.697.231	5.109.214
Totale passivo	209.881.197	177.441.941

Conto economico	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	102.701.158	102.652.953
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione	-	-
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	2.335.070	1.671.502
	2.335.070	1.671.502
Totale valore della produzione	105.036.228	104.324.455
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	31.722.769	29.311.371
7) Per servizi	24.178.648	24.553.705
8) Per godimento beni di terzi	1.586.467	1.500.537
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	37.400.950	37.567.078
b) Oneri sociali	8.060.660	8.390.844
c) Trattamento di fine rapporto	2.108.631	2.804.583
d) Trattamento di quiescenza e simili	91.074	104.685
e) Altri costi	-	-
	47.661.315	48.867.190
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle imm. immateriali	121.231	64.664
b) Ammortamento delle imm. materiali	1.382.083	1.274.652
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) Svalut.crediti compresi nell'attivo circ.	-	-
	1.503.314	1.339.316
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie...	(123.361)	301.910
12) Accantonamento per rischi	-	-
13) Altri accantonamenti	312.589	142.239
14) Oneri diversi di gestione	830.842	3.496.674
Totale costi della produzione	107.672.583	109.512.942
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(2.636.355)	(5.188.487)

31/12/2023 31/12/2022

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate	-	-
- da imprese collegate	-	-
- da imprese controllanti	-	-
- da imprese sottop. al contr. delle controllanti	-	-
- altri	-	-
		-

16) Altri proventi finanziari:

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- da imprese controllate	-	-
- da imprese collegate	-	-
- da imprese controllanti	-	-
- da imprese sottop. al contr. delle controllanti	-	-
- altri	-	-
b) da titoli iscritti nelle imm.ni che non cost. part.	-	-
c) da titoli iscr. nell'att. circ. che non cost. part.	1.808.843	2.566.507
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate	-	-
- da imprese collegate	-	-
- da imprese controllanti	-	-
- da imprese sottop. al contr. delle controllanti	-	-
- altri	24.086	8.878
	24.086	8.878
	1.832.929	2.575.385

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- verso imprese controllate	-	-
- verso imprese collegate	-	-
- verso imprese controllanti	-	-
- verso imprese sottop. al contr. delle controllanti	-	-
- altri	4.815.648	3.130.552
	4.815.648	3.130.552

17-bis) Utili e perdite su cambi

74.010 186.868

Totale proventi e oneri finanziari (2.908.709) (368.299)

31/12/2023 31/12/2022

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanz. che non cost. part.	-	-
c) di titoli iscr. nell'attivo circ. che non cost. part.	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione acc della tesoreria		
	-	-

19) Svalutazioni:

a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanz. che non cost. part.	-	-
c) di titoli iscr. nell'attivo circ. che non cost. part.	221.526	294.595
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione acc della tesoreria		
	221.526	294.595

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	(221.526)	(294.595)
--	------------------	------------------

E) Rendiconto area istituzionale

1) Proventi area istituzionale	35.551.181	1.122.482
--------------------------------	------------	-----------

2) Spese area istituzionale	1.167.500	670.471
-----------------------------	-----------	---------

Totale area istituzionale	34.383.681	452.011
----------------------------------	-------------------	----------------

Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	28.617.091	(5.399.370)
---	-------------------	--------------------

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte correnti	31.725	25.391
Imposte relative a esercizi precedenti	-	-
Imposte differite e anticipate	-	-
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasp.	-	-

21) Utile (perdita) dell'esercizio	28.585.366	(5.424.761)
---	-------------------	--------------------