

# RIABILITARE SRL

Sede legale: VIA CARLO DEL GRECO, 4 00122 ROMA RM

Partita IVA: 13076731002 C. Fisc.: 13076731002

Attività: 1 862203 ALTRE ATTIVITA' DI MEDICINA SPECIALISTICA SVOLTE PRESSO CLINICHE E CENTRI SPECIA

Azienda: 001804

BILANCIO AL 31/12/2025

Anno: 2025/0

Pag.: 1

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITÀ |                                     |              | PASSIVITÀ          |                                     |              |
|----------|-------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------|--------------|
| CODICE   | DESCRIZIONE                         | IMPORTO      | CODICE             | DESCRIZIONE                         | IMPORTO      |
| 04       | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI        | 1.166,69     | 07                 | F.DI AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATE | 1.166,69     |
| 0401     | COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO  | 1.166,69     | 0701               | F.DI AMM.TO COSTI IMPIANTO E AMPLIA | 1.166,69     |
| 0401009  | SPESE DI COSTITUZIONE               | 1.166,69     | 0701009            | F.DO AMM.TO SPESE DI COSTITUZIONE   | 1.166,69     |
| 13       | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI          | 692.867,69   | 16                 | F.DI AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERI | 197.986,56   |
| 1303     | FABBRICATI                          | 130.000,00   | 1601               | F.DI AMM.TO FABBRICATI              | 1.950,00     |
| 1303009  | FABBRICATI COMMERCIALI              | 130.000,00   | 1601013            | F.DO AMM.TO FABBRICATI COMMERCIALI  | 1.950,00     |
| 1305     | IMPIANTI E MACCHINARIO              | 521.468,85   | 1603               | F.DI AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO  | 183.420,49   |
| 1305009  | IMPIANTO ELETTRICO                  | 13.800,00    | 1603009            | F.DO AMM.TO IMPIANTO ELETTRICO      | 7.375,00     |
| 1305029  | IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO         | 2.868,85     | 1603029            | F.DO AMM.TO IMPIANTO DI CONDIZIONAM | 645,48       |
| 1305053  | MACCHINARI                          | 504.800,00   | 1603053            | F.DO AMM.TO MACCHINARI              | 175.400,01   |
| 1307     | ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERC  | 39.721,80    | 1605               | F.DI AMM.TO ATTREZZATURE INDUST. E  | 12.421,81    |
| 1307003  | ATTREZZATURE                        | 29.120,00    | 1605005            | F.DO AMM.TO ATTREZZATURE COMMERCIAL | 1.820,01     |
| 1307009  | ATTREZZATURA VARIA E MINUTA         | 10.601,80    | 1605009            | F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA E MI | 10.601,80    |
| 1309     | ALTRI BENI                          | 1.677,04     | 1607               | F.DI AMM.TO ALTRI BENI              | 194,26       |
| 1309113  | ALTRI BENI MATERIALI                | 1.554,09     | 1607093            | F.DO AMM.TO ALTRI BENI MATERIALI    | 194,26       |
| 1309117  | BENI MATERIALI < 516,46             | 122,95       | 40                 | PATRIMONIO NETTO                    | 698.316,26   |
| 22       | IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE        | 500.047,90   | 4001               | CAPITALE                            | 10.000,00    |
| 2223     | CREDITI VERSO ALTRE IMPRESE         | 47,90        | 4001001            | CAPITALE SOCIALE                    | 10.000,00    |
| 2223025  | DEPOS.CAUZ. LEGATI A CONTRAT.       | 47,90        | 4007               | RISERVA LEGALE                      | 2.000,00     |
| 2225     | ALTRI TITOLI                        | 500.000,00   | 4007001            | RISERVA LEGALE                      | 2.000,00     |
| 2225050  | ALTRI TITOLI CHE COST.IMM.          | 500.000,00   | 4015               | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO     | 686.316,26   |
| 28       | CREDITI                             | 77.485,08    | 4015001            | UTILE D'ESERCIZIO PRECEDENTI        | 686.316,26   |
| 2801     | VERSO CLIENTI                       | 0,00         | 46                 | TRATTAMENTO TFR                     | 7.218,73     |
| 2801001  | CLIENTE                             | 0,00         | 4601               | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO        | 7.218,73     |
| 2811     | CREDITI TRIBUTARI                   | 74.056,00    | 4601001            | FONDO T.F.R.                        | 7.218,73     |
| 2811021  | ERARIO C/ACCONTO IRES               | 55.066,00    | 49                 | DEBITI                              | 311.660,28   |
| 2811025  | ERARIO C/ACCONTO IRAP               | 29.930,00    | 4907               | DEBITI VERSO BANCHE                 | 284.337,96   |
| 2811132  | CREDITO D'IMPOSTA INVEST.BENI STRUM | 10.940,00-   | 4907015            | MUTUO BANCARIO                      | 284.337,96   |
| 2815     | VERSO ALTRI                         | 3.429,08     | 4913               | DEBITI VERSO FORNITORI              | 5.463,74     |
| 2815003  | TRATTAMENTO INTEGR.REDDITO DL 3/202 | 289,30       | 4913001            | FORNITORE                           | 5.463,74     |
| 2815010  | SOMMA INTEGRATIVA L.207/2024        | 347,88       | 4923               | DEBITI TRIBUTARI                    | 11.384,26    |
| 2815093  | FORNITORI C/ANTICIPI                | 2.791,90     | 4923009            | ERARIO C/IVA                        | 2.591,23     |
| 34       | DISPONIBILITA' LIQUIDE              | 171.884,24   | 4923029            | ERARIO C/RIT. FISCALI LAVOR. DIPEND | 771,30       |
| 3401     | DEPOSITI BANCARI E POSTALI          | 154.140,22   | 4923039            | ERARIO C/RIT. FISCALI LAVOR. AUTONO | 8.029,82     |
| 3401046  | BANCA CAMBIANO 1884 SPA             | 20.630,87    | 4923501            | ERARIO C/ RIT. SU T.F.R.            | 8,09-        |
| 3401500  | CARTA PREPAGATA MASTERCARD          | 268,00       | 4925               | DEBITI VERSO IST. PREV. E SICUREZZA | 3.428,86     |
| 3401501  | BANCA INTESA SAN PAOLO              | 130.268,71   | 4925001            | DEBITO V./ INPS LAVORO DIPENDENTE   | 3.177,00     |
| 3401504  | CARTA PREPAGATA VISA                | 2.972,64     | 4925004            | DEBITO V/CASSA ASSIST.SAN.STUDI     | 100,00       |
| 3405     | DANARO E VALORI IN CASSA            | 17.744,02    | 4925005            | DEBITO V./ INAIL                    | 106,86       |
| 3405001  | CASSA CONTANTI                      | 17.744,02    | 4925012            | E.BI.PRO.                           | 45,00        |
|          |                                     |              | 4927               | ALTRI DEBITI                        | 7.045,46     |
|          |                                     |              | 4927025            | DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI           | 7.045,46     |
| TOTALE   |                                     | 1.443.451,60 | TOTALE             |                                     | 1.216.348,52 |
|          |                                     |              | Utile di esercizio |                                     | 227.103,08   |
|          |                                     |              | Totale a pareggio  |                                     | 1.443.451,60 |

CPB 312'812,00

**RIABILITARE SRL**

Sede legale: VIA CARLO DEL GRECO, 4 00122 ROMA RM

Partita IVA: 13076731002 C. Fisc.: 13076731002

Attività: 1 862203 ALTRE ATTIVITA' DI MEDICINA SPECIALISTICA SVOLTE PRESSO CLINICHE E CENTRI SPECIA

Azienda: 001804

**BILANCIO AL 31/12/2025**

Anno: 2025/0

Pag.: 2

**CONTO ECONOMICO**

| COSTI   |                                     |            | RICAVI  |                                     |            |
|---------|-------------------------------------|------------|---------|-------------------------------------|------------|
| CODICE  | DESCRIZIONE                         | IMPORTO    | CODICE  | DESCRIZIONE                         | IMPORTO    |
| 73      | MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO, M | 40.294,74  | 60      | RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTA | 767.225,00 |
| 7301    | ACQUISTI                            | 38.853,10  | 6001    | RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTA | 767.225,00 |
| 7301013 | MERCI C/ACQUISTI                    | 37.815,08  | 6001005 | RICAVI DA PRESTAZIONE DI SERVIZI    | 761.225,00 |
| 7301501 | MATERIALE DI CONSUMO                | 1.038,02   | 6001085 | ALTRI RICAVI                        | 6.000,00   |
| 7309    | ALTRI ACQUISTI                      | 1.441,64   | 71      | ALTRI RICAVI E PROVENTI             | 13.970,70  |
| 7309045 | CANCELLERIA E STAMPATI              | 1.185,44   | 7101    | ALTRI RICAVI                        | 13.970,70  |
| 7309077 | BENI < EURO 516                     | 256,20     | 7101073 | ARROTONDAMENTI ATTIVI               | 12,81      |
| 75      | COSTI PER SERVIZI                   | 285.370,95 | 7101105 | RIMB. SPESE VARIE                   | 12.737,89  |
| 7501    | COSTI INDUSTRIALI                   | 15.153,64  | 7101137 | SOPRAVV. ATT. ORD.                  | 1.220,00   |
| 7501005 | TRASPORTI                           | 195,76     |         |                                     |            |
| 7501025 | ENERGIA ELETTRICA                   | 14.957,88  |         |                                     |            |
| 7505    | MANUTENZIONI                        | 2.320,44   |         |                                     |            |
| 7505029 | MANUT. IMPIANTO ELETTRICO           | 366,00     |         |                                     |            |
| 7505045 | MANUT. IMPIANTO ANTINCENDIO         | 246,44     |         |                                     |            |
| 7505069 | MANUT. ATTREZZATURE                 | 1.708,00   |         |                                     |            |
| 7511    | COSTI AMMINISTRATIVI                | 180.435,29 |         |                                     |            |
| 7511002 | CONSULENZE                          | 4.680,00   |         |                                     |            |
| 7511006 | ASSISTENZA TECNICA                  | 22.500,00  |         |                                     |            |
| 7511007 | COMPENSI PREST. MEDICHE RADIOLOGICH | 45.502,10  |         |                                     |            |
| 7511008 | COMPENSI PRESTAZIONI SANITARIE      | 99.117,88  |         |                                     |            |
| 7511013 | SPESE TENUTA CONTABILITA'/PAGHE     | 4.361,75   |         |                                     |            |
| 7511090 | COMPENSI OCCASIONALI                | 2.400,00   |         |                                     |            |
| 7511113 | SPESE TELEFONICHE                   | 1.873,56   |         |                                     |            |
| 7513    | COSTI COMMERCIALI                   | 59.750,80  |         |                                     |            |
| 7513037 | SPESE DI PUBBLICITA'                | 59.750,80  |         |                                     |            |
| 7517    | SPESE PER SERVIZI VARI              | 25.310,78  |         |                                     |            |
| 7517077 | SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI        | 810,14     |         |                                     |            |
| 7517081 | SPESE PER SERVIZI BANCARI           | 10.011,78  |         |                                     |            |
| 7517161 | ALTRI COSTI PER PRODUZIONE SERVIZI  | 566,41     |         |                                     |            |
| 7517173 | ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI            | 13.922,45  |         |                                     |            |
| 7518    | SERVIZI PER PROFESSIONISTI          | 2.400,00   |         |                                     |            |
| 7518013 | COMP. A TERZI PREST. AFFERENTI ATTI | 2.400,00   |         |                                     |            |
| 77      | COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZ | 13.560,92  |         |                                     |            |
| 7707    | ROYALTIES                           | 366,00     |         |                                     |            |
| 7707013 | LICENZA D'USO SOFTWARE              | 366,00     |         |                                     |            |
| 7709    | CANONI AFFITTO                      | 13.194,92  |         |                                     |            |
| 7709001 | CANONI AFFITTO                      | 8.400,00   |         |                                     |            |
| 7709017 | SPESE CONDOMINIALI (SE IN AFFITTO)  | 4.794,92   |         |                                     |            |
| 79      | COSTO PER IL PERSONALE              | 74.781,78  |         |                                     |            |
| 7901    | SALARI E STIPENDI                   | 53.922,56  |         |                                     |            |
| 7901001 | SALARI                              | 53.922,56  |         |                                     |            |
| 7903    | ONERI SOCIALI                       | 16.385,18  |         |                                     |            |
| 7903001 | ONERI INPS                          | 16.012,70  |         |                                     |            |
| 7903005 | ONERI INAIL                         | 372,48     |         |                                     |            |
| 7905    | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO        | 4.474,04   |         |                                     |            |
| 7905001 | ACC.TO FONDO TFR                    | 4.474,04   |         |                                     |            |
| 83      | AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZ. MATER | 67.422,09  |         |                                     |            |
| 8305    | AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO       | 65.407,82  |         |                                     |            |
| 8305009 | AMM.TO IMPIANTO ELETTRICO           | 3.137,50   |         |                                     |            |
| 8305029 | AMM.TO IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO  | 430,32     |         |                                     |            |
| 8305045 | AMM.TO MACCHINARI                   | 61.840,00  |         |                                     |            |

**RIABILITARE SRL**

Sede legale: VIA CARLO DEL GRECO, 4 00122 ROMA RM

Partita IVA: 13076731002 C. Fisc.: 13076731002

Attività: 1 862203 ALTRE ATTIVITA' DI MEDICINA SPECIALISTICA SVOLTE PRESSO CLINICHE E CENTRI SPECIA

Azienda: 001804

**BILANCIO AL 31/12/2025**

Anno: 2025/0

Pag.: 3

**CONTO ECONOMICO**

| COSTI              |                                     |            | RICAVI |             |            |
|--------------------|-------------------------------------|------------|--------|-------------|------------|
| CODICE             | DESCRIZIONE                         | IMPORTO    | CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO    |
| 8307               | AMM.TO ATTREZZATURE INDUS.LI E COMM | 1.820,01   |        |             |            |
| 8307005            | AMM.TO ATTREZZATURE COMMERCIALI     | 1.820,01   |        |             |            |
| 8309               | AMM.TO ALTRI BENI                   | 194,26     |        |             |            |
| 8309113            | AMM.TO ALTRI BENI MATERIALI         | 194,26     |        |             |            |
| 92                 | ONERI DIVERSI DI GESTIONE           | 35.514,58  |        |             |            |
| 9201               | ONERI DIVERSI DI GESTIONE           | 35.514,58  |        |             |            |
| 9201001            | IMPOSTA DI BOLLO                    | 11.659,60  |        |             |            |
| 9201005            | IMU                                 | 886,00     |        |             |            |
| 9201013            | IMPOSTA DI REGISTRO                 | 288,00     |        |             |            |
| 9201025            | IVA INDETRAIBILE                    | 21.738,20  |        |             |            |
| 9201033            | TASSE CONCESSIONE GOVERNATIVA       | 310,00     |        |             |            |
| 9201085            | DIRITTI CCIAA                       | 174,00     |        |             |            |
| 9201141            | ABBUONI PASSIVI                     | 72,43      |        |             |            |
| 9201149            | ALTRI COSTI DI GESTIONE             | 386,35     |        |             |            |
| 93                 | C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI      | 26.287,56  |        |             |            |
| 9313               | D) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI  | 13,72-     |        |             |            |
| 9313001            | INTERESSI ATT. C/C BANCARI          | 13,72-     |        |             |            |
| 9315               | 17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZI | 26.301,28  |        |             |            |
| 9315025            | INTERESSI PASS. MUTUI               | 25.154,88  |        |             |            |
| 9315050            | INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZ.  | 1.146,40   |        |             |            |
| 95                 | E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:   | 10.860,00  |        |             |            |
| 9503               | 21) ONERI, CON SEPARATA INDIC. MINU | 10.860,00  |        |             |            |
| 9503045            | SOPRAVV. PASSIVE                    | 10.860,00  |        |             |            |
| TOTALE             |                                     | 554.092,62 | TOTALE |             | 781.195,70 |
| Utile di esercizio |                                     | 227.103,08 |        |             |            |
| Totale a pareggio  |                                     | 781.195,70 |        |             |            |

&gt; Prospetto di Bilancio con simulazione di Riprese fiscali

**RIABILITARE SRL**

Sede legale: VIA CARLO DEL GRECO, 4 00122 ROMA RM

Partita IVA: 13076731002 C. Fisc.: 13076731002

Attività: 1 862203 ALTRE ATTIVITA' DI MEDICINA SPECIALISTICA SVOLTE PRESSO CLINICHE E CENTRI SPECIA

Azienda: 001804

BILANCIO AL 31/12/2025

Anno: 2025/0

Pag.: 4

**PROSPETTO RIPRESE FISCALI****IRPEF/IRES**

Risultato d'esercizio : 227.103,08

**VARIAZIONI IN AUMENTO**

| Conto     | Descrizione                             | Importo lordo | %Indeducibilità | Importo  |
|-----------|-----------------------------------------|---------------|-----------------|----------|
| 75.11.113 | SPESE TELEFONICHE                       | 1.873,56      | 20,00           | 374,71   |
| 92.01.005 | IMU                                     | 886,00        | 100,00          | 886,00   |
| 93.15.050 | INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZ. IND. | 1.146,40      | 100,00          | 1.146,40 |

**AMMORTAMENTI****MANUTENZIONI E RIPARAZIONI****RICAVI/SPESE PLURIENNALI****SPESE DI RAPPRESENTANZA**

Totale variazioni in aumento: 2.407,11

**VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE**

| Conto | Descrizione | Importo lordo | %Indeducibilità | Importo |
|-------|-------------|---------------|-----------------|---------|
|-------|-------------|---------------|-----------------|---------|

**AMMORTAMENTI****MANUTENZIONI E RIPARAZIONI****RICAVI/SPESE PLURIENNALI****SPESE DI RAPPRESENTANZA****LEASING RIPRESA EXTRACONTABILE**

Totale variazioni in diminuzione: 0,00

Risultato imponibile : 229.510,19

**IRAP**

Risultato d'esercizio : 227.103,08

**VARIAZIONI IN AUMENTO**

| Conto     | Descrizione                             | Importo lordo | %Indeducibilità | Importo   |
|-----------|-----------------------------------------|---------------|-----------------|-----------|
| 75.11.090 | COMPENSI OCCASIONALI                    | 2.400,00      | 100,00          | 2.400,00  |
| 79.01.001 | SALARI                                  | 53.922,56     | 100,00          | 53.922,56 |
| 79.03.001 | ONERI INPS                              | 16.012,70     | 100,00          | 16.012,70 |
| 79.05.001 | ACC.TO FONDO TFR                        | 4.474,04      | 100,00          | 4.474,04  |
| 92.01.005 | IMU                                     | 886,00        | 100,00          | 886,00    |
| 93.15.025 | INTERESSI PASS. MUTUI                   | 25.154,88     | 100,00          | 25.154,88 |
| 93.15.050 | INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZ. IND. | 1.146,40      | 100,00          | 1.146,40  |
| 95.03.045 | SOPRAVV. PASSIVE                        | 10.860,00     | 100,00          | 10.860,00 |

**AMMORTAMENTI**

Totale variazioni in aumento: 114.856,58

**VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE**

| Conto     | Descrizione                | Importo lordo | %Indeducibilità | Importo |
|-----------|----------------------------|---------------|-----------------|---------|
| 93.13.001 | INTERESSI ATT. C/C BANCARI | 13,72         | 100,00          | 13,72   |

**AMMORTAMENTI**

Totale variazioni in diminuzione: 13,72

Risultato imponibile : 341.945,94