

# CENTRO RADIOLOGICO E FISIOTERAPICO SS. TRINITA' S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA T. MINIO 42/A - 35134 PADOVA (PD)
Codice Fiscale	02398370284
Numero Rea	PD 000000226750
P.I.	02398370284
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	869011
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	POLIAMBULATORIO VESPUCCI S.R.L.
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	15.750	17.172
II - Immobilizzazioni materiali	23.258	12.677
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.528	3.528
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>42.536</b>	<b>33.377</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	215.140	197.436
esigibili oltre l'esercizio successivo	646	646
<b>Totale crediti</b>	<b>215.786</b>	<b>198.082</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>	<b>6.768</b>	<b>10.099</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>222.554</b>	<b>208.181</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>1.505</b>	<b>2.031</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>266.595</b>	<b>243.589</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
VI - Altre riserve	501	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(2.530)	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.095	(2.530)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>10.066</b>	<b>7.470</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>60.005</b>	<b>62.181</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	158.611	148.695
<b>Totale debiti</b>	<b>158.611</b>	<b>148.695</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>27.913</b>	<b>15.243</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>266.595</b>	<b>243.589</b>

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	433.182	405.828
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.607	10.231
Totale altri ricavi e proventi	1.607	10.231
Totale valore della produzione	434.789	416.059
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.596	11.726
7) per servizi	164.610	164.223
8) per godimento di beni di terzi	40.831	34.914
9) per il personale		
a) salari e stipendi	100.117	107.635
b) oneri sociali	34.383	34.085
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.841	7.934
c) trattamento di fine rapporto	7.830	7.934
e) altri costi	7.011	0
Totale costi per il personale	149.341	149.654
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.203	9.506
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.488	2.768
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.715	6.738
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.203	9.506
14) oneri diversi di gestione	49.115	37.930
Totale costi della produzione	424.696	407.953
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	10.093	8.106
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7	44
Totale proventi diversi dai precedenti	7	44
Totale altri proventi finanziari	7	44
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.542	3.887
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.542	3.887
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.535)	(3.843)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	7.558	4.263
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.463	6.793
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.463	6.793
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.095	(2.530)

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

## Nota integrativa, parte iniziale

### **Signori Soci,**

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE.

- la nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di Euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

La società offre prestazioni di cura alla persona di fisiochinesi-terapia, terapia fisica, cure estetiche, ginnastica medica e riabilitative e in particolare di prestazioni strumentali di radiologia, ecografia, densitometria ossea, elettromiografia, privatamente ed anche in convenzione.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico, come modificati dal D.Lgs. n.139/2015. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- a seguito della pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del 04/09/2015, n.205 del D.Lgs. n.139/2015 si sono riclassificati i dati esposti nel bilancio al 31/12/2015 secondo normativa vigente;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
  - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
  - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

Il DLgs n. 139/2015 ha modificato il comma 1 dell'art.2426 del cod. civ., stabilendo che dal 1° gennaio 2016 "i crediti e i debiti devono essere rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, al posto del costo di acquisto, tenendo conto del fattore temporale e, per quanto riguarda i crediti, del valore di presumibile realizzo". Tale disposizione si applica per obbligo solo ai bilanci in forma ordinaria mentre ne sono esclusi i bilanci in forma abbreviata. Si è ritenuto, pertanto, nella stesura del presente bilancio di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, dettati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

## Immobilizzazioni

### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, le concessioni ed i marchi sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzo, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, 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 rettificato dei soli ammortamenti.

Oltre agli ammortamenti non sono state applicate riduzioni di valore alle immobilizzazioni (art. 2427 n. 3 bis).

Non vi sono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo (art. 2427 n. 8).

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- attrezzatura generica: 25%;
- attrezzatura specifica: 12,50%;
- mobili e macchine ordinarie d'ufficio: 12%;
- macchine elettriche ed elettroniche: 20%;
- autovetture: 25%.

Qualora, 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 rettificato dei soli ammortamenti.

Oltre agli ammortamenti non sono state applicate riduzioni di valore alle immobilizzazioni (art. 2427 n. 3 bis).

Non vi sono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo (art. 2427 n. 8).

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

### *Finanziarie*

I titoli, destinati a rimanere nel portafoglio della società fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo d'acquisto. Nel valore d'iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione.

### **Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

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.

### **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle eventuali imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

### **Riconoscimento ricavi**

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	118.263	163.569	3.528	285.360
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	101.091	150.892		251.983
<b>Valore di bilancio</b>	17.172	12.677	3.528	33.377
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	3.065	19.622	-	22.687
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	-	4.326	-	4.326
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	4.489	4.715		9.204
<b>Altre variazioni</b>	2	-	-	2
<b>Totale variazioni</b>	(1.422)	10.581	-	9.159
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	121.328	176.536	3.528	301.392
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	105.578	153.278		258.856
<b>Valore di bilancio</b>	15.750	23.258	3.528	42.536

#### Immobilizzazioni finanziarie

##### *Partecipazioni*

Non sono detenute partecipazioni in imprese controllate, collegate o controllanti dalla società ma vi sono solo crediti verso altre società.

Non vi sono state svalutazioni nell'anno per perdite durevoli.

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valore superiori al fair value.

#### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

I crediti sono ripartiti in riferimento alle diverse aree geografiche nelle quali opera la società.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	3.528	3.528
<b>Totale</b>	3.528	3.528

### Attivo circolante



## Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non vi sono crediti con durata residua superiore ai cinque anni.

I crediti sono ripartiti in riferimento alle diverse aree geografiche nelle quali opera la società.

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione per area geografica per ciascuna voce di credito è evidenziata dal seguente prospetto:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	152.125	152.125
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.598	2.598
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	61.063	61.063
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>215.786</b>	<b>215.786</b>

## **Oneri finanziari capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

### Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 10.000, interamente sottoscritto e versato, è composto da 1 quota del valore nominale di Euro 9.900 e da 1 quota del valore nominale di Euro 100. Lo stesso non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	-	-	500		500
Varie altre riserve	-	-	-		(1)
<b>Totale altre riserve</b>	0	-	500		501
Utili (perdite) portati a nuovo	0	(2.530)	-		(2.530)
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.530)	2.530	-	2.095	2.095
<b>Totale patrimonio netto</b>	7.470	-	500	2.095	10.066

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità (a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c.), come suggerito dagli OIC:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000		-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	500	B	500
Varie altre riserve	(1)		-
<b>Totale altre riserve</b>	501		500
Utili portati a nuovo	(2.530)		-
<b>Totale</b>	7.969		500
<b>Quota non distribuibile</b>			500

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

### Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non vi sono rilevazioni da commentare.

## **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	62.181
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	7.830
Utilizzo nell'esercizio	9.199
Altre variazioni	(807)
Totale variazioni	(2.176)
Valore di fine esercizio	60.005

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento non è ancora stato effettuato alla data di chiusura dell'esercizio è stato iscritto nella voce D)14) - Altri debiti - dello stato patrimoniale.

La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di previdenza complementare, hanno espressamente destinato il TFR che matura dal 1° gennaio 2007, alla società.

## **Debiti**

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione per area geografica per ciascuna voce di debito è evidenziata dal seguente prospetto:

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	1.377	1.377
Debiti verso banche	44.957	44.957
Debiti verso altri finanziatori	351	351
Debiti verso fornitori	31.035	31.035
Debiti tributari	26.987	26.987

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.821	4.821
Altri debiti	49.084	49.084
Debiti	158.612	158.611

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### Finanziamenti effettuati da soci della società

La scadenza relativa alla restituzione del finanziamento erogato dal socio alla Società è di seguito indicata:

Scadenza	Quota in scadenza
31/12/2020	1.377
Totale	1.377

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

Non vi sono operazioni da segnalare.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

	Numero medio
Impiegati	5
Operai	1
Totale Dipendenti	6

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

	Amministratori
Compensi	21.690

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile non vi sono informazioni da fornire in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

### **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

## Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società non ha strumenti finanziari derivati.

## Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La società è sottoposta alla direzione e al coordinamento da parte della società Poliambulatorio Vespucci s.r.l., società della quale viene allegato il prospetto riepilogativo ai sensi dell'art. 2497-bis comma 4.

## Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
B) Immobilizzazioni	899.923	912.882
C) Attivo circolante	482.774	467.095
D) Ratei e risconti attivi	9.476	3.257
<b>Totale attivo</b>	<b>1.392.173</b>	<b>1.383.234</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	12.400	12.400
Riserve	89.849	75.026
Utile (perdita) dell'esercizio	14.550	14.820
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>116.799</b>	<b>102.246</b>
B) Fondi per rischi e oneri	53.936	53.936
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	140.923	124.609
D) Debiti	1.001.535	1.069.430
E) Ratei e risconti passivi	78.980	33.013
<b>Totale passivo</b>	<b>1.392.173</b>	<b>1.383.234</b>

## Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	900.178	920.165
B) Costi della produzione	844.883	859.904
C) Proventi e oneri finanziari	(21.336)	(24.974)

Imposte sul reddito dell'esercizio	19.409	20.467
Utile (perdita) dell'esercizio	14.550	14.820

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione propone di destinare l'utile di esercizio di Euro 2.095 a copertura della perdita dell'esercizio precedente riportata a nuovo.



## **Nota integrativa, parte finale**

Si precisa che nella redazione del bilancio non è stato compiuto alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.

### *Fiscalità differita / anticipata*

Le imposte anticipate e differite non sono state rilevate in quanto non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili per la loro rilevazione.

### *Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società*

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Mario Bortolato

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

*IL SOTTOSCRITTO PROFESSIONISTA INCARICATO, AI SENSI DELL'ART.31 COMMA 2-QUINQUIES DELLA LEGGE 340/2000, DICHIARA CHE:*

- 1) IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETA';*
- 2) IL DOCUMENTO INFORMATICO IN FORMATO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE ED IL CONTO ECONOMICO E LA NOTA INTEGRATIVA IN FORMATO PDF/A SONO CONFORMI AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'.*