

**CENTRO RAD. E FIS. SS. TRINITA' S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31-12-2015**

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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	118.263	116.390
Ammortamenti	101.091	98.322
Totale immobilizzazioni immateriali	17.172	18.068
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	163.569	163.387
Ammortamenti	150.892	144.231
Totale immobilizzazioni materiali	12.677	19.156
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.528	3.476
Totale crediti	3.528	3.476
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.528	3.476
Totale immobilizzazioni (B)	33.377	40.700
<b>C) Attivo circolante</b>		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	195.912	212.049
esigibili oltre l'esercizio successivo	646	646
Totale crediti	196.558	212.695
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	11.623	7.921
Totale attivo circolante (C)	208.181	220.616
<b>D) Ratei e risconti</b>		
Totale ratei e risconti (D)	2.031	843
<b>Totale attivo</b>	<b>243.589</b>	<b>262.159</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	5.165
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	0	1
Totale altre riserve	0	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(25.575)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.530)	(4.589)
Utile (perdita) residua	(2.530)	(4.589)
Totale patrimonio netto	7.470	(24.998)
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
Totale fondi per rischi ed oneri	10.000	10.000
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	62.181	54.386
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	148.695	211.989
Totale debiti	148.695	211.989
<b>E) Ratei e risconti</b>		
Totale ratei e risconti	15.243	10.782

---

Totale passivo	243.589	262.159
----------------	---------	---------

# Conto Economico

**31-12-2015 31-12-2014**

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	407.276	380.288
5) altri ricavi e proventi		
altri	8.783	9.639
Totale altri ricavi e proventi	8.783	9.639
Totale valore della produzione	416.059	389.927
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.726	29.333
7) per servizi	164.223	126.088
8) per godimento di beni di terzi	34.914	53.941
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	107.635	116.645
b) oneri sociali	34.085	32.752
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	7.934	6.884
c) trattamento di fine rapporto	7.934	6.884
Totale costi per il personale	149.654	156.281
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.506	15.885
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.768	2.581
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.738	13.304
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.506	15.885
14) oneri diversi di gestione	37.929	5.456
Totale costi della produzione	407.952	386.984
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	8.107	2.943
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	44	74
Totale proventi diversi dai precedenti	44	74
Totale altri proventi finanziari	44	74
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.887	3.988
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.887	3.988
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.843)	(3.914)
E) Proventi e oneri straordinari:		
21) oneri		
altri	1	1
Totale oneri	1	1
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(1)	(1)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	4.263	(972)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	6.793	3.617
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	6.793	3.617
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(2.530)	(4.589)

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

## 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 2015 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 quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;

- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

La Società offre prestazioni di cura alla persona di fisiochinesi-terapia, terapia fisica, cure estetiche, ginnastica medica e riabilitativa 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. Con atto notarile del 23 dicembre 2015 la società è stata trasformata da società in accomandita semplice in società a responsabilità limitata. Pertanto il 2015 sarà il primo anno in cui il bilancio viene presentato in formato riclassificato secondo principi UE.

### **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. 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;
- 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.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2015 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, ricerca e sviluppo, pubblicità con utilità pluriennale 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, concessioni e marchi sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzo, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le miglorie 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:

- Impianti generici: 25%;
- Macchinari: 12,50%;
- Attrezzature: 25%;
- Mobili e macchine ordinarie da 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.

### **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.

**Direzione e coordinamento**

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

TS99000000000000000001 000030001 Inizio dettaglio dati

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0



**B) IMMOBILIZZAZIONI**

I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.460	8.258
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	63.922	65.179
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	843.500	854.091
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>912.882</b>	<b>927.528</b>
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	467.095	439.429
D) TOTALE RATEI E RISCONTI	3.257	2.243
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>1.383.234</b>	<b>1.369.200</b>

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO****31/12/2015****31/12/2014****A) PATRIMONIO NETTO**

I) Capitale	12.400	12.400
IV) Riserva legale	2.480	2.480
VII) Altre riserve:	72.546	99.802
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	14.820	27.253 -
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>102.246</b>	<b>87.429</b>
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	53.936	53.936
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	124.609	111.176
D) DEBITI	1.069.430	1.076.883
E) RATEI E RISCONTI	33.013	39.776
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>1.383.234</b>	<b>1.369.200</b>

**CONTO ECONOMICO****31/12/2015****31/12/2014**

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	920.165	849.426
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	859.903	873.314
<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	<b>60.262</b>	<b>23.888 -</b>
C) DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	24.974 -	32.586 -
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0

---

<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	1 -	38.477
<b>A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	35.287	17.997 -
<b>22) Imposte reddito esercizio. correnti, differite, anticipate</b>	20.467	9.256
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>	14.820	27.253 -

## Nota Integrativa Attivo

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

### Immobilizzazioni immateriali

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	-	371	116.019	116.390
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	371	97.951	98.322
Valore di bilancio	-	-	18.068	18.068
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	1.874	-	-	1.874
Ammortamento dell'esercizio	187	-	2.581	2.768
Totale variazioni	1.687	-	(2.581)	(894)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	1.874	371	116.019	118.264
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	187	371	100.532	101.090
Valore di bilancio	1.687	-	15.487	17.172

### Immobilizzazioni materiali

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	69.908	31.758	61.721	163.387
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	63.777	29.050	51.404	144.231
Valore di bilancio	6.131	2.708	10.317	19.156
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	-	-	292	292
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	33	33
Ammortamento dell'esercizio	1.135	1.629	3.974	6.738
Totale variazioni	(1.135)	(1.629)	(3.715)	(6.479)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	69.908	31.758	61.903	163.569
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	64.912	30.679	55.301	150.892
Valore di bilancio	4.996	1.079	6.602	12.677

## Operazioni di locazione finanziaria

### Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

## Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul patrimonio netto

	Importo
a.1) Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	97.572
relativi fondi ammortamento	1.437
a.2) Beni acquistati in leasing finanziario nel corso dell'esercizio	25.051
a.4) Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	4.440
a.6) Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio	118.182
relativi fondi ammortamento	5.878
<b>Totale (a.6+b.1)</b>	<b>118.182</b>
c.1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	63.391
di cui scadenti nell'esercizio successivo	17.484
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	45.907
c.2) Debiti impliciti sorti nell'esercizio	25.051
c.3) Rimborso delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio	18.524
c.4) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio	69.917
di cui scadenti nell'esercizio successivo	23.535
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	46.381
<b>d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a.6+b.1-c.4)</b>	<b>48.265</b>
<b>e) Effetto fiscale</b>	<b>4.463</b>
<b>f) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e)</b>	<b>43.802</b>

## Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul risultato d'esercizio

	Importo
a.1) Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	21.817
a.2) Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	2.020
a.3) Rilevazione di quote di ammortamento su contratti in essere	4.440
<b>a) Effetto sul risultato prima delle imposte (minori/maggiori costi)</b>	<b>15.356</b>
<b>b) Rilevazione dell'effetto fiscale</b>	<b>4.463</b>
<b>c) Effetto netto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al metodo patrimoniale adottato (a-b)</b>	<b>10.893</b>

	Descrizione	LEASING N. U0045116		LEASING N. 3196709	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	12.653	17.538	11.350	14.889
2)	Oneri finanziari	1.032	1.032	-5	-5

3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	26.800	26.800	24.200	24.200
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	0	0	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	0	0	0	0
6)	Rettifiche / riprese di valore $\pm$	0	0	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	26.800	26.800	24.200	24.200
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

	Descrizione	LEASING N.W0047934		LEASING.N.3427166	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	18.153	22.324	24.598	0
2)	Oneri finanziari	573	101	127	0
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	23.000	23.000	25.051	0
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	0	0	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	0	0	0	0
6)	Rettifiche / riprese di valore $\pm$	0	0	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	23.000	23.000	25.051	0
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

	Descrizione	LEASING N. 00802234/001	
		Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	4.506	9.415
2)	Oneri finanziari	293	502
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	25.010	25.010
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	0	0
6)	Rettifiche / riprese di valore $\pm$	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	25.010	25.010
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile	0	0

## Immobilizzazioni finanziarie

### PARTECIPAZIONI

La società non detiene alcuna partecipazione in altre società.

### Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	3.476	52	3.528	3.528
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>3.476</b>	<b>52</b>	<b>3.528</b>	<b>3.528</b>

### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

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

## Attivo circolante

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

### Attivo circolante: crediti

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

### Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	146.154	(18.782)	127.372	127.372	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.370	244	2.614	1.968	646
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	64.170	2.402	66.572	9.998	56.574
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>212.695</b>	<b>(16.136)</b>	<b>196.558</b>	<b>139.338</b>	<b>57.220</b>

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

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
<b>ITALIA</b>	<b>196.558</b>
<b>Totale</b>	<b>196.558</b>

Area geografica	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	127.372
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.614
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	66.572
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>196.558</b>

Non ci sono crediti in valuta estera.

### Attivo circolante: disponibilità liquide

#### Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	6.335	(116)	6.219
Denaro e altri valori in cassa	1.586	3.818	5.404
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>7.921</b>	<b>3.702</b>	<b>11.623</b>

## Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	843	1.188	2.031
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>843</b>	<b>1.188</b>	<b>2.031</b>

## Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo diverse dalle immobilizzazioni materiali e immateriali.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati	3.476	52	3.528	3.528	-
Crediti iscritti nell'attivo circolante	212.695	(16.137)	196.558	195.912	646
Disponibilità liquide	7.921	3.702	11.623		
Ratei e risconti attivi	843	1.188	2.031		

## Oneri finanziari capitalizzati

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

## Nota Integrativa 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 n. 1 quota del valore nominale di Euro 9.900 e n. 1 quota del valore nominale di Euro 100. Nel corso dell'esercizio la società è stata oggetto di perizia al fine di permettere la trasformazione in SRL. Il capitale sociale in atto notarile è stato definito in euro 10.000.

### 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	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
<b>Capitale</b>	5.165	4.835	-		10.000
<b>Altre riserve</b>					
<b>Varie altre riserve</b>	1	-	1		0
<b>Totale altre riserve</b>	1	-	1		0
<b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>	(25.575)	-	-		0
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	(4.589)	4.589	-	(2.530)	(2.530)
<b>Totale patrimonio netto</b>	(24.998)	9.424	1	(2.530)	7.470

### 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
<b>Capitale</b>	10.000	B	10.000
<b>Altre riserve</b>			
<b>Varie altre riserve</b>	0	A,B,C	-
<b>Totale altre riserve</b>	0		-
<b>Totale</b>	10.000		10.000
<b>Residua quota distribuibile</b>			10.000

#### LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite



C = per distribuzione ai soci

## Fondi per rischi e oneri

### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Il fondo per T.F.M. (trattamento di fine mandato) dell'Amministratore è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti, sulla base di quanto stabilito nell'Assemblea ordinaria dei soci e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dell'Amministratore alla data di chiusura dell'esercizio.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Informazioni sul 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	54.386
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	7.795
Totale variazioni	7.795
Valore di fine esercizio	62.181

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.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	31.877	(30.001)	1.876	1.876
Debiti verso banche	68.000	(15.700)	52.300	52.300
Debiti verso altri finanziatori	723	(723)	-	-
Debiti verso fornitori	29.681	(857)	28.824	28.824
Debiti tributari	24.077	2.722	26.799	26.799
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.287	(3.399)	6.888	6.888
Altri debiti	47.343	(15.335)	32.008	32.008

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Totale debiti</b>	211.989	(63.293)	148.695	148.695

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione per area geografica per ciascuna voce di debito si descrive come evidenziato dal seguente prospetto:

Area geografica	Totale debiti
ITALIA	148.695
<b>Totale</b>	148.695

Non ci sono debiti in valuta estera.

### 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.

### **Ratei e risconti passivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	10.782	4.461	15.243
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	10.782	4.461	15.243

### **Informazioni sulle altre voci del passivo**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "debiti" e "ratei e risconti passivi".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Debiti</b>	211.989	(63.294)	148.695	148.695
<b>Ratei e risconti passivi</b>	10.782	4.461	15.243	

## **Nota Integrativa Conto economico**

### **Valore della produzione**

#### **Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività**

<b>Categoria di attività</b>	<b>Valore esercizio corrente</b>
<b>PRESTAZIONI SANITARIE</b>	407.276
<b>Totale</b>	407.276

#### **Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**

<b>Area geografica</b>	<b>Valore esercizio corrente</b>
<b>ITALIA</b>	407.276
<b>Totale</b>	407.276

## **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.

### *Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati*

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

### *Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate*

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

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

### *Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale*

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

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

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; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, 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.

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Bortolato Mario

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'.