

CASA DI CURA PRIVATA PARCO DEI TIGLI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	TEOLO
Codice Fiscale	02011180284
Numero Rea	PADOVA 0196831
P.I.	02011180284
Capitale Sociale Euro	500.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	861020
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	53.983	40.514
6) immobilizzazioni in corso e acconti	5.400	35.400
Totale immobilizzazioni immateriali	59.383	75.914
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	6.406.007	4.914.034
2) impianti e macchinario	2.222.097	1.044.682
3) attrezzature industriali e commerciali	33.655	33.806
4) altri beni	920.245	448.142
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	309.614
Totale immobilizzazioni materiali	9.582.004	6.750.278
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	300	300
Totale partecipazioni	300	300
Totale immobilizzazioni finanziarie	300	300
Totale immobilizzazioni (B)	9.641.687	6.826.492
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	43.942	32.989
Totale rimanenze	43.942	32.989
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.816.362	1.908.140
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	1.816.362	1.908.140
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	134.897	79.488
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	134.897	79.488
5-ter) imposte anticipate	67.364	36.000
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	168.688	41.723
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	168.688	41.723
Totale crediti	2.187.311	2.065.351
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	840.210	1.050.602
3) danaro e valori in cassa	6.804	11.999
Totale disponibilità liquide	847.014	1.062.601

Totale attivo circolante (C)	3.078.267	3.160.941
D) Ratei e risconti	61.575	22.592
Totale attivo	12.781.529	10.010.025
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.000	500.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	5.040.778	2.698.228
IV - Riserva legale	100.000	100.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.095.642	1.667.285
Varie altre riserve	0	2
Totale altre riserve	2.095.642	1.667.287
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	705.498	1.145.498
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(6.033)	428.356
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	8.435.885	6.539.369
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	53.000	150.000
Totale fondi per rischi ed oneri	53.000	150.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	888.300	956.581
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.032.499	834.138
esigibili oltre l'esercizio successivo	667.497	0
Totale debiti verso banche	1.699.996	834.138
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	623.303	618.456
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	623.303	618.456
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	167.614	134.750
esigibili oltre l'esercizio successivo	48.300	0
Totale debiti tributari	215.914	134.750
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	273.777	278.737
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	273.777	278.737
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	578.208	490.958
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	578.208	490.958
Totale debiti	3.391.198	2.357.039
E) Ratei e risconti	13.146	7.036
Totale passivo	12.781.529	10.010.025

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.303.404	8.780.839
5) altri ricavi e proventi		
altri	220.150	54.028
Totale altri ricavi e proventi	220.150	54.028
Totale valore della produzione	8.523.554	8.834.867
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	509.927	435.875
7) per servizi	2.382.005	2.265.966
8) per godimento di beni di terzi	1.497	0
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.266.722	3.139.323
b) oneri sociali	962.034	927.423
c) trattamento di fine rapporto	232.008	225.532
e) altri costi	13.622	13.585
Totale costi per il personale	4.474.386	4.305.863
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	40.611	67.406
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	569.611	562.521
Totale ammortamenti e svalutazioni	610.222	629.927
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(10.953)	4.098
14) oneri diversi di gestione	568.587	580.717
Totale costi della produzione	8.535.671	8.222.446
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(12.117)	612.421
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	58	77
Totale proventi diversi dai precedenti	58	77
Totale altri proventi finanziari	58	77
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	13.902	15.891
Totale interessi e altri oneri finanziari	13.902	15.891
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13.844)	(15.814)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(25.961)	596.607
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.436	170.219
imposte relative a esercizi precedenti	0	(1.968)
imposte differite e anticipate	(31.364)	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(19.928)	168.251
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(6.033)	428.356

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(6.033)	428.356
Imposte sul reddito	(19.928)	168.251
Interessi passivi/(attivi)	13.844	15.814
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(12.117)	612.421
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	13.899	17.811
Ammortamenti delle immobilizzazioni	610.222	629.927
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	624.121	647.738
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	612.004	1.260.159
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(10.953)	4.098
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	91.778	(225.615)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	4.847	134.791
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(38.983)	11.726
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	6.110	(3.642)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(50.891)	(182.363)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.908	(261.005)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	613.912	999.154
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(13.844)	(15.814)
(Imposte sul reddito pagate)	(51.916)	(322.623)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(179.180)	(84.184)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(244.940)	(422.621)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	368.972	576.533
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(986.337)	(545.827)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(24.080)	(89.172)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.010.417)	(634.999)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	499.996	233.989
Accensione finanziamenti	1.200.000	600.000
(Rimborso finanziamenti)	(834.138)	(604.454)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(440.000)	(240.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	425.858	(10.465)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(215.587)	(68.931)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.050.602	1.122.470
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	11.999	9.062
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.062.601	1.131.532
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	840.210	1.050.602
Danaro e valori in cassa	6.804	11.999
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	847.014	1.062.601
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2020

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

Premesso che con l'art. 7 del DL 23/2020 si sono neutralizzati per i bilanci 2019 e 2020 gli effetti sulla continuità aziendale derivanti dal Covid-19, viene comunque data un' opportuna informativa.

Nel corso del 2020 la pandemia ha influenzato negativamente i risultati aziendali della società, in quanto si è rilevato:

- a) una diminuzione dei ricavi, originata sia dalla flessione dei ricoveri dei pazienti residenti fuori Regione Veneto a causa dei provvedimenti che impedivano lo spostamento fra regioni che dall'allestimento di un reparto per eventuali pazienti Covid, previsto dalla normativa;
- b) un incremento di costi connessi al Covid-19 (tamponi periodici ai dipendenti ed ai pazienti, acquisto di dispositivi di protezione individuali , disinfezione di locali, predisposizione di locali Covid, etc...).

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all' art.2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteria di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni in corso ricomprendono i beni immateriali in corso di realizzazione. Tali costi rimangono iscritti in tale voce fino a quando non sia acquisita la titolarità del diritto o non sia completato il progetto. Al verificarsi di tali condizioni, i corrispondenti valori sono riclassificati nelle voci di competenza delle immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, maggiorato eventualmente delle rivalutazioni consentite dalla Leggi speciali, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

La società, in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 110 del DL n.104/2020 (convertito nella Legge 126/2020) nonché agli articoli 11, 13, 14 e 15 della legge n.342/2000, ha effettuato, nel corrente bilancio, la rivalutazione dei seguenti beni risultanti dal bilancio dell'esercizio in corso alla data del 31.12.2019:

Fabbricati, con esclusione del sedime, (per Euro 1.300.000)

Impianti (per Euro 835.000)

Altri beni: mobili e arredi (per Euro 280.000)

l'importo complessivo della suddetta rivalutazione ammonta a Euro 2.415.000.

Il criterio adottato per effettuare la rivalutazione è stato sia la rivalutazione del costo storico, sia la diminuzione del fondo ammortamento.

La rivalutazione ha comportato l'iscrizione nel patrimonio netto di una "Riserva di rivalutazione – L 126/2020" per l'importo di Euro 2.342.550 che risulta iscritta al netto dell'imposta sostitutiva dovuta dalla società pari a Euro 72.450 iscritta fra i debiti tributari.

La società ha effettuato la rivalutazione sulla base di una relazione tecnica estimativa redatta da un professionista terzo e indipendente rispetto alla società, appositamente incaricato, che ha altresì attestato che i criteri di stima e la metodologia valutativa adottata sono corretti, tecnicamente validi e idonei per ottenere un risultato attendibile.

Il criterio adottato per la rivalutazione in oggetto è risultato essere quello del "valore corrente in continuità d'uso" e i suddetti beni rivalutati sono stati iscritti in bilancio a valori non superiori a quelli agli stessi effettivamente attribuibili con riguardo alla loro consistenza, alla loro capacità produttiva, all'effettiva possibilità di economica utilizzazione nell'impresa.

I valori iscritti, pertanto, non eccedono i limiti previsti nel comma 2 del già citato articolo 11 della legge n. 342/2000.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da fabbricati non strumentali.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Le immobilizzazioni in corso ricomprendono i beni materiali in corso di realizzazione. Tali costi rimangono iscritti in tale voce fino a quando non sia acquisita la titolarità del diritto o non sia completato il progetto. Al verificarsi di tali condizioni, i corrispondenti valori sono riclassificati nelle voci di competenza delle immobilizzazioni materiali.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Costruzioni leggere: 10%

Impianti e macchinari: 8%, 9% 12%

Attrezzature industriali e commerciali: 12,5%; 25%

Altri beni:

- mobili e arredi: 10%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Immobilizzazioni finanziarie

Trattasi di importi di scarsa rilevanza e sono iscritte al costo d'acquisto.

Rimanenze

Trattasi di medicinali, materiale sanitario e materiale edile valutato al costo medio d'acquisto.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione/ origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo, in quanto gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato sarebbero irrilevanti al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

I crediti, indipendentemente dall'applicazione o meno del costo ammortizzato, sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi/ costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi/ costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili la data di manifestazione e/o l'importo.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

A seguito delle disposizioni normative in essere in materia di TFR, il Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato tiene conto della quota maturata a tutto il 31 dicembre 2006 e della relativa rivalutazione. Le quote maturate dai dipendenti successivamente all'entrata in vigore della riforma del sistema di previdenza complementare di cui sopra, sono state regolarmente versate ai fondi competenti in base alle scelte espresse dai singoli dipendenti direttamente presso l'INPS o presso gli altri fondi di previdenza.

Il valore esposto è pertanto iscritto al netto delle quote versate all'INPS od ai fondi di previdenza complementare di riferimento

Debiti

I debiti sono iscritti tra le passività in base al valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione, in quanto gli effetti del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sarebbero stati irrilevanti al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Non vi sono attività e passività in valuta

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Le imposte sul reddito sono state determinate in base alla normativa vigente.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS /IFRS e USGAAP), al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €59.383 (€75.914 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	224.804	35.400	260.204
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	184.290	0	184.290
Valore di bilancio	40.514	35.400	75.914
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	24.080	0	24.080
Riclassifiche (del valore di bilancio)	30.000	(30.000)	0
Ammortamento dell'esercizio	40.611	0	40.611
Totale variazioni	13.469	(30.000)	(16.531)
Valore di fine esercizio			
Costo	278.885	5.400	284.285
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	224.902	0	224.902
Valore di bilancio	53.983	5.400	59.383

Diritti di brevetto

Nel corrente esercizio sono stati sostenuti costi incrementativi sul software gestionale per Euro 34.080, oltre all'entrata in funzione di software gestionale per Euro 30.000 con giroconto dalle "Immobilizzazioni immateriali in corso".

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €9.582.004 (€6.750.278 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	10.207.202	6.781.569	435.351	2.659.302	309.614	20.393.038
Rivalutazioni	4.241.326	0	0	0	0	4.241.326
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.534.494	5.736.887	401.545	2.211.160	0	17.884.086
Valore di bilancio	4.914.034	1.044.682	33.806	448.142	309.614	6.750.278
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	348.111	388.923	11.700	237.604	0	986.338
Riclassifiche (del valore di bilancio)	65.926	174.728	0	68.960	(309.614)	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	11.207	0	11.207
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	1.300.000	835.000	0	280.000	0	2.415.000
Ammortamento dell'esercizio	222.062	221.236	11.851	114.462	0	569.611
Altre variazioni	(2)	0	0	11.208	0	11.206
Totale variazioni	1.491.973	1.177.415	(151)	472.103	(309.614)	2.831.726
Valore di fine esercizio						
Costo	10.603.738	6.569.047	447.051	2.730.577	0	20.350.413
Rivalutazioni	5.541.326	835.000	0	280.000	0	6.656.326
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.739.057	5.181.950	413.396	2.090.332	0	17.424.735
Valore di bilancio	6.406.007	2.222.097	33.655	920.245	0	9.582.004

Terreni e Fabbricati

Nel corrente esercizio sono stati effettuati investimenti relativi a questa categoria per Euro 348.111, oltre all'entrata in funzione, con giroconto dal conto "Immobilizzazioni materiali in corso" di beni per Euro 65.926.

"Impianti e macchinari"

Nel corrente esercizio sono stati effettuati investimenti relativi a questa categoria per Euro 388.923, oltre all'entrata in funzione, con giroconto dal conto "Immobilizzazioni materiali in corso" di beni per Euro 174.728.

"Attrezzature Industriali e Commerciali"

Nel corrente esercizio sono stati effettuati investimenti relativi a questa categoria per Euro 11.700.

Composizione della voce "Altri Beni"

Nel corrente esercizio sono stati effettuati investimenti relativi a questa categoria per Euro 237.604, principalmente riferibili ad arredamento, oltre all'entrata in funzione, con giroconto dal conto "Immobilizzazioni materiali in corso" di beni per Euro 68.960.

Immobilizzazioni in corso

Tutti i beni iscritti in tale voce nel precedente esercizio, per Euro 309.614, sono entrati in funzione e, pertanto, la voce si azzerava.

Tali beni, insieme agli investimenti dell'esercizio, pari complessivamente ad Euro 1.010.418, sono riferibili principalmente alla ristrutturazione completa del IV piano per il nuovo reparto RSSP.

Rivalutazioni

Si rammenta che il fabbricato è stato rivalutato nel 2008, ai sensi della Legge n.2/2009, per un importo di Euro 2.000.000 e nel 2000, ai sensi della Legge 342/2000, per Euro 2.241.326.

Nel corrente esercizio è stata effettuata una rivalutazione del fabbricato, degli impianti e degli arredi, ai sensi della Legge 126/2020, per complessivi Euro 2.415.000

Ai sensi dell'art. 10 L. 72/83 si precisa che sono state apportate le seguenti rivalutazioni sui cespiti; i beni sono tuttora in patrimonio ed i valori indicati non eccedono quelli recuperabili..

	Costi sostenuti	Rival. L. 342/2000	Rivalutaz. L. 2/2009	Rivalutaz. L. 126/2020	Totale lordo	Fondo ammort.	Costo netto
Fabbricato	10.603.738	2.241.326	2.000.000	1.300.000	16.145.064	-9.739.057	6.406.007
Impianti	6.569.047			835.000	7.404.047	-5.181.950	2.222.097
Altri beni	2.730.577			280.000	3.010.577	-2.090.332	920.245
	19.903.362	2.241.326	2.000.000	2.415.000	26.559.688	-17.011.339	9.548.349

Attivo circolante**ATTIVO CIRCOLANTE****Rimanenze****Rimanenze**

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 43.942 (€ 32.989 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	32.989	10.953	43.942
Totale rimanenze	32.989	10.953	43.942

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 2.187.311 (€ 2.065.351 nel precedente esercizio). La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	1.866.812	0	1.866.812	50.450	1.816.362
Crediti tributari	134.897	0	134.897		134.897
Imposte anticipate			67.364		67.364
Verso altri	168.688	0	168.688	0	168.688
Totale	2.170.397	0	2.237.761	50.450	2.187.311

I *crediti verso clienti* sono pari ad Euro 1.816.362 e sono iscritti al netto di un fondo rischi su crediti per Euro 50.450.

I *crediti tributari*, pari ad Euro 134.897, si riferiscono per Euro 48.442 al credito d'imposta ricerca e sviluppo L.190/2014, per Euro 38.046 al credito netto per IRES 2020, per Euro 7.013 al credito netto per Irap 2020, per Euro 31.450 al credito d'imposta su investimenti ai sensi Leggi 160 /2019 e 178/2020, per Euro 9.276 al credito d'imposta sanificazione COVID / pubblicità e per l'importo residuo ad altri crediti di natura fiscale.

Il *credito per imposte anticipate*, pari ad Euro 67.364 si riferisce alla valorizzazione dell'IRES anticipata relativa al fondo rischi rinnovo CCNL medici di Euro 53.000 ed alla perdita fiscale 2020 di Euro 227.675; la perdita fiscale si ritiene possa essere recuperata ragionevolmente sulla base dei piani previsionali dei risultati aziendali dei prossimi esercizi.

Dettaglio Imposte anticipate 2020	Differenze temporanee	Imposte anticipate
Fondo oneri rinnovo ccnl tassato	53.000	12.720
Perdita fiscale anno 2020	227.685	54.644
(A) Imposte anticipate nel bilancio 2020		67.364
(B) Imposte anticipate nel bilancio 2019		36.000
(A - B) Ricavo a conto economico 2020		31.364

I *crediti verso altri*, pari ad Euro 168.688, comprendono, per Euro 123.126, il credito verso Regione Veneto per rimborso parziale degli incrementi contrattuali derivante dal nuovo CCCN entrato in vigore nel 2020, oltre a crediti verso enti previdenziali e crediti di varia natura.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.908.140	(91.778)	1.816.362	1.816.362	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	79.488	55.409	134.897	134.897	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	36.000	31.364	67.364			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	41.723	126.965	168.688	168.688	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.065.351	121.960	2.187.311	2.119.947	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Tutti crediti sono nei confronti di soggetti italiani.

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 847.014 (€ 1.062.601 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.050.602	(210.392)	840.210
Denaro e altri valori in cassa	11.999	(5.195)	6.804
Totale disponibilità liquide	1.062.601	(215.587)	847.014

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €61.575 (€22.592 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	22.592	38.983	61.575
Totale ratei e risconti attivi	22.592	38.983	61.575

I risconti attivi comprendono principalmente i costi assicurativi di competenza dell'anno 2021.

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corrente esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 8.435.885 (€ 6.539.369 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

La riserva straordinaria è aumentata di Euro 428.356 per destinazione dell'utile dell'esercizio 2019 così come deliberato dall'assemblea dei soci del 28 luglio 2020.

Nel corso dell'esercizio 2020 sono stati distribuiti ai soci Euro 440.000 con utilizzo parziale del conto "*Utili portati a nuovo ex S.a.s.*";(Voce di bilancio XBRL "Utili portati a nuovo") e costituiti dagli utili e riserve prodotti dalla S.a.s. e già assoggettati a tassazione in capo ai soci prima della trasformazione in S.r.l. avvenuta con effetto dal 1° Maggio 2015; si rammenta che, ai sensi dell'art. 170 T.U.I.R., essendo una riserva iscritta in bilancio con l'indicazione della sua origine, l'intero importo non concorrerà a formare il reddito dei soci in caso di distribuzione.

Inoltre, come sopra descritto, è stata istituita la Riserva di Rivalutazione L. 126/2020 per l'importo di Euro 2.342.550.

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle poste che compongono il Patrimonio Netto, precisando ulteriormente che il conto "Utili portati a nuovo" è costituito esclusivamente dalla posta contabile "Utili portati a nuovo ex Sas":

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	500.000	0	0	0	0	0		500.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	2.698.228	0	0	2.342.550	0	0		5.040.778
Riserva legale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	1.667.285	0	428.356	0	0	1		2.095.642
Varie altre riserve	2	0	0	0	0	(2)		0
Totale altre riserve	1.667.287	0	428.356	0	0	(1)		2.095.642
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	1.145.498	0	(440.000)	0	0	0		705.498
Utile (perdita) dell'esercizio	428.356	0	(428.356)	0	0	0	(6.033)	(6.033)

Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-	-	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-	-	0
Totale patrimonio netto	6.539.369	0	(440.000)	2.342.550	0	(1)	(6.033)	8.435.885

Ai fini di una migliore comprensione delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	500.000	0	0	0
Riserve di rivalutazione	2.698.228	0	0	0
Riserva legale	100.000	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	1.166.950	0	500.335	0
Varie altre riserve	2	0	0	0
Totale altre riserve	1.166.952	0	500.335	0
Utili (perdite) portati a nuovo	1.385.498	0	-240.000	0
Utile (perdita) dell'esercizio	500.335	0	-500.335	0
Totale Patrimonio netto	6.351.013	0	-240.000	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		500.000
Riserve di rivalutazione	0	0		2.698.228
Riserva legale	0	0		100.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		1.667.285
Varie altre riserve	0	0		2
Totale altre riserve	0	0		1.667.287
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		1.145.498
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	428.356	428.356
Totale Patrimonio netto	0	0	428.356	6.539.369

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	500.000			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	5.040.778		A-B-C	5.040.778	0	0
Riserva legale	100.000		B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	2.095.642		A-B-C	2.095.642	0	0
Varie altre riserve	0			-	-	-
Totale altre riserve	2.095.642			2.095.642	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Utili portati a nuovo	705.498		A-B-C	705.498	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	8.441.918			7.841.918	0	0
Residua quota distribuibile				7.841.918		

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

A complemento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

Riserve di rivalutazione

La composizione delle riserve di rivalutazione è la seguente:

	Valore di inizio esercizio	Utilizzo per copertura perdite	Altri movimenti	Valore di fine esercizio
Legge n. 342/2000	758.228	0	0	758.228
Legge n. 2/2009	1.940.000	0	0	1.940.000
Altre rivalutazioni				
Legge 126/2020	0	0	2.342.550	2.342.550
Totale Altre rivalutazioni	0	0	2.342.550	2.342.550
Totale Riserve di rivalutazione	2.698.228	0	2.342.550	5.040.778

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 53.000 (€ 150.000 nel precedente esercizio).

Nel corso del 2020 è stato sottoscritto il rinnovo del CCNL per la sanità privata per il personale non medico con la previsione di un'erogazione di una tantum per il periodo di vacanza

contrattuale; conseguentemente il fondo, costituito nell'esercizio 2018, è stato utilizzato per detto importo (Euro 97.000); l'importo residuo rappresenta l'importo stanziato (sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione) per il rinnovo del CCNL del personale medico.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 888.300 (€956.581 nel precedente esercizio).

Si segnala che nel corrente esercizio la società ha versato alle forme pensionistiche complementari e al Fondo tesoreria l'importo di Euro 229.114.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	956.581
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	13.899
Utilizzo nell'esercizio	82.180
Totale variazioni	(68.281)
Valore di fine esercizio	888.300

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 3.391.198 (€ 2.357.039 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	834.138	865.858	1.699.996
Debiti verso fornitori	618.456	4.847	623.303
Debiti tributari	134.750	81.164	215.914
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	278.737	-4.960	273.777
Altri debiti	490.958	87.250	578.208
Totale	2.357.039	1.034.159	3.391.198

I *debiti verso banche*, pari ad Euro 1.699.996 si riferiscono a:

- 1) scoperti c/c per anticipi fatture per Euro 499.996;
- 2) quote dei finanziamenti chirografari Banca Credem in scadenza nel 2021 per Euro 532.503;

3) quote dei finanziamenti chirografari Banca Credem in scadenza oltre il 31.12.2021 per Euro 667.497.

I debiti tributari, pari ad Euro 215.914 , comprendono ritenute fiscali operate da versare per Euro 143.430 ed il debito per imposta sostitutiva L. 126/2020 per Euro 72.450 (di cui Euro 48.300 oltre esercizio).

Gli **altri debiti**, per complessivi Euro 578.208 , comprendono: debiti verso personale per competenze varie per Euro 364.085, debiti per ferie residue per Euro 190.354 ed altri debiti per l'importo residuo.

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	834.138	865.858	1.699.996	1.032.499	667.497	0
Debiti verso fornitori	618.456	4.847	623.303	623.303	0	0
Debiti tributari	134.750	81.164	215.914	167.614	48.300	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	278.737	(4.960)	273.777	273.777	0	0
Altri debiti	490.958	87.250	578.208	578.208	0	0
Totale debiti	2.357.039	1.034.159	3.391.198	2.675.401	715.797	0

Tutti i debiti sono esigibili entro l'esercizio successivo.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Tutti i debiti sono nei confronti di soggetti italiani.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nessun debito è assistito da garanzie reali su beni societari.

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 13.146 (€ 7.036 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	7.036	6.110	13.146
Totale ratei e risconti passivi	7.036	6.110	13.146

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

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

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

I ricavi delle vendite e delle prestazioni (voce A1) si riferiscono ai ricavi derivanti dalle prestazioni di ricovero ospedaliero per l'attività psichiatrica

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

Tutti i ricavi delle vendite e delle prestazioni sono nei confronti di soggetti italiani .

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €220.150 (€54.028 nel precedente esercizio).

Tale voce comprende il rimborso parziale degli oneri incrementali derivanti dal nuovo CCNL 2020 che verrà erogato dalla Regione Veneto per Euro 123.126, oltre al credito d'imposta investimenti L.160/2019 e 178/2020 per Euro 31.450 ed al credito d'imposta sanificazione Covid di Euro 17.712 e voci di varia natura per l'importo residuo.

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Composizione dei proventi da partecipazione

I **proventi finanziari**, pari ad Euro 58 si riferiscono ad interessi attivi bancari.

Gli **oneri finanziari**, pari ad Euro 13.902 si riferiscono per Euro 655 ad interessi passivi bancari, per Euro 4.001 ad interessi passivi sui finanziamenti, per Euro 9.132 a commissioni e spese bancarie e per Euro 114 a interessi passivi diversi.

Utili e perdite su cambi

Non essendoci poste in valuta estera non vi sono utili e/o perdite su cambi.

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

RICAVI E COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile si segnala che non vi sono ricavi e/o costi di entità o incidenza eccezionali:

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	0	0	0	31.364	
IRAP	11.436	0	0	0	
Totale	11.436	0	0	31.364	0

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

categorie	consistenza al 1/1/2020	assunz.	dimiss.	consistenza al 31/12/20	consistenza media 2020	consistenza media 2019
medici	8	1	0	9	9	9
impiegati	7	1	1	7	7	7
altri	101	14	12	103	101,5	100
Totale	116	16	13	119	117,5	116

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed il revisore unico, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile.

Per i membri del Consiglio di Amministrazione il compenso spettante per l'esercizio 2020 è stato pari ad Euro 100.233, oltre ai contributi previdenziali a carico della società.

Il compenso di competenza dell'esercizio dal Revisore Unico è stato pari ad Euro 11.000 oltre a Cpa

Non vi sono anticipazioni e crediti concessi agli Amministratori ed al revisore.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile si precisa che non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'articolo 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile si precisa che non vi sono nel corrente esercizio transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e/o con controparti correlate

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'articolo 2427, n.22 ter) del codice civile si segnala che non vi sono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Strumenti finanziari derivati

La società non ha in essere strumenti finanziari derivati.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Nell'incertezza interpretativa ed applicativa della suddetta disposizione normativa, data la oggettiva complessità della materia ed in attesa di chiarimenti da parte delle autorità competenti, si fa comunque espresso richiamo ai dati risultanti per la nostra società dal "Registro Nazionale degli aiuti di Stato".

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone che la perdita dell'esercizio, pari ad Euro -6.033 sia coperta mediante parziale utilizzo della riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

BORGHERINI ALESSANDRO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto ALBERTO BORGHERINI, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.