

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
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	8.539	27.771
Totale immobilizzazioni immateriali	8.539	27.771
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.113.863	5.075.851
2) impianti e macchinario	1.395.217	1.427.883
3) attrezzature industriali e commerciali	28.837	39.279
4) altri beni	458.543	416.269
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	225.296
Totale immobilizzazioni materiali	6.996.460	7.184.578
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	300	300
Totale partecipazioni	300	300
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	100	100
Totale crediti verso altri	100	100
Totale crediti	100	100
Totale immobilizzazioni finanziarie	400	400
Totale immobilizzazioni (B)	7.005.399	7.212.749
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	41.019	45.252
Totale rimanenze	41.019	45.252
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.774.763	2.652.396
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	2.774.763	2.652.396
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.429	8.687
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	12.429	8.687
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.808	7.114
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	6.808	7.114
Totale crediti	2.794.000	2.668.197
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		

1) depositi bancari e postali	2.064	1.148
3) danaro e valori in cassa	10.408	7.105
Totale disponibilità liquide	12.472	8.253
Totale attivo circolante (C)	2.847.491	2.721.702
D) Ratei e risconti	32.095	3.716
Totale attivo	9.884.985	9.938.167
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.000	500.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	2.698.228	2.698.228
IV - Riserva legale	30.000	10.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	427.441	102.580
Totale altre riserve	427.441	102.580
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.865.498	2.105.498
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	514.753	344.860
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	6.035.920	5.761.166
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.128.653	1.277.783
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.188.905	1.280.287
esigibili oltre l'esercizio successivo	63.013	0
Totale debiti verso banche	1.251.918	1.280.287
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	447.775	584.849
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	447.775	584.849
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	186.954	310.126
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	186.954	310.126
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	273.161	254.546
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	273.161	254.546
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	555.411	466.098
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	555.411	466.098
Totale debiti	2.715.219	2.895.906
E) Ratei e risconti	5.193	3.312
Totale passivo	9.884.985	9.938.167

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.699.807	8.743.772
5) altri ricavi e proventi		
altri	36.619	27.207
Totale altri ricavi e proventi	36.619	27.207
Totale valore della produzione	8.736.426	8.770.979
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	471.621	469.411
7) per servizi	1.975.084	2.386.578
8) per godimento di beni di terzi	0	615
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.241.775	2.914.730
b) oneri sociali	854.066	852.233
c) trattamento di fine rapporto	236.579	210.578
Totale costi per il personale	4.332.420	3.977.541
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.186	40.197
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	626.670	755.006
Totale ammortamenti e svalutazioni	646.856	795.203
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.233	8.550
14) oneri diversi di gestione	531.137	582.682
Totale costi della produzione	7.961.351	8.220.580
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	775.075	550.399
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	3
Totale proventi diversi dai precedenti	1	3
Totale altri proventi finanziari	1	3
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	22.152	30.221
Totale interessi e altri oneri finanziari	22.152	30.221
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(22.151)	(30.218)
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)	752.924	520.181
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	238.171	175.321
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	238.171	175.321
21) Utile (perdita) dell'esercizio	514.753	344.860

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	514.753	344.860
Imposte sul reddito	238.171	175.321
Interessi passivi/(attivi)	22.151	30.218
(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	775.075	550.399
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	646.856	795.203
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	646.856	795.203
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.421.931	1.345.602
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	4.233	8.550
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(122.367)	(925.111)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(137.074)	(48.298)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(28.379)	2.903
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.881	(12.094)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	42.419	(65.577)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(239.287)	(1.039.627)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.182.644	305.975
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(22.151)	0
(Imposte sul reddito pagate)	(299.269)	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(149.130)	(63.615)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(470.550)	(63.615)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	712.094	242.360
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(438.552)	(539.757)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(954)	(6.861)
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)	(439.506)	(546.618)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	76.325	1.036.420
Accensione finanziamenti	800.000	0
(Rimborso finanziamenti)	(904.694)	(506.133)
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)	(240.000)	(240.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(268.369)	290.287
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	4.219	(13.971)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.148	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	7.105	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	8.253	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.064	1.148
Danaro e valori in cassa	10.408	7.105
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	12.472	8.253
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 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 alle norme di Legge.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si segnala che in base ai nuovi schemi di bilancio introdotti dal D.Lgs 139/2015, si è provveduto a riclassificare le seguenti voci del bilancio precedente:

1) i proventi straordinari presenti nel bilancio 2015 (Euro 4.631) sono stati riclassificati per l'intero importo alla voce A5 "Altri ricavi" del conto economico

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio 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.

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, costituite da software gestionale e da costi sostenuti su beni di terzi, sono iscritte in bilancio 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.

Le immobilizzazioni immateriali, costituite da software, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti (33%) in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

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, maggiorati delle rivalutazioni consentite dalle Leggi Speciali, al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti la produzione interna.

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.

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; 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.

Eventuali beni di costo unitario inferiore a 516 €, in considerazione anche della scarsa rilevanza, sono stati ammortizzati al 100%.

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:

- macchine ufficio elettroniche: 20%

- mobili e arredi: 10%
- 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

Strumenti finanziari derivati

Non vi sono strumenti finanziari derivati.

Crediti

I crediti classificati nell'attivo circolante sono tutti iscritti al valore di presunto realizzo, in quanto gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sarebbero stati irrilevanti al fine di dare 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 crediti, sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti completamente o parzialmente inesigibili.

Crediti tributari

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.

Disponibilità liquide

Come previsto al par. 19 dell'OIC 14, i depositi bancari sono iscritti al presumibile valore di realizzo mentre le voci denaro e valori in cassa sono iscritti al 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.

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.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione, in quanto gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sarebbero stati irrilevanti al fine di dare 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 monetarie 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.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €8.539 (€27.771 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	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	280.881	280.881
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	253.110	253.110
Valore di bilancio	27.771	27.771
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	954	954
Ammortamento dell'esercizio	20.186	20.186
Totale variazioni	(19.232)	(19.232)
Valore di fine esercizio		
Costo	281.835	281.835
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	273.296	273.296
Valore di bilancio	8.539	8.539

Diritti di brevetto

Nel corrente esercizio sono stati sostenuti costi per software per Euro 954..

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €6.996.460 (€7.184.578 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	13.798.928	6.134.637	422.320	2.264.761	225.296	22.845.942
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.723.077	4.706.754	383.041	1.848.492	0	15.661.364
Valore di bilancio	5.075.851	1.427.883	39.279	416.269	225.296	7.184.578
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	138.998	126.350	5.894	167.310	0	438.552
Riclassifiche (del valore di bilancio)	96.224	100.310	0	28.762	(225.296)	0
Ammortamento dell'esercizio	197.210	259.326	16.336	153.798	0	626.670
Totale variazioni	38.012	(32.666)	(10.442)	42.274	(225.296)	(188.118)
Valore di fine esercizio						
Costo	14.034.150	6.361.297	428.214	2.460.833	0	23.284.494
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.920.287	4.966.080	399.377	2.002.290	0	16.288.034
Valore di bilancio	5.113.863	1.395.217	28.837	458.543	0	6.996.460

Nel corso del primo trimestre 2016 si sono conclusi i lavori aventi per oggetto la ristrutturazione totale di 16 stanze, degli impianti di riscaldamento e condizionamento e degli ambienti comuni del primo piano della struttura; conseguentemente nel corso del 2016 l'importo di Euro 225.296, che nel bilancio al 31.12.2015 era stata imputato alla voce di bilancio "Immobilizzazioni in corso ed acconti", è stato imputato alle varie categorie di cespiti.

Terreni e Fabbricati

Nel corrente esercizio sono stati effettuati investimenti relativi a questa categoria per Euro 138.998, oltre all'imputazione di Euro 96.224 dal conto "Immobilizzazioni in corso".

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.

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

	Costi sostenuti sino al 31.12.2016	Rival. L. 342/2000	Rivalutaz. L. 2/2009	Totale lordo	Fondo ammort.	Costo netto
Fabbricato	9.792.824	2.241.326	2.000.000	14.034.150	-8.920.287	5.113.863

"Impianti e macchinari"

Nel corrente esercizio sono stati effettuati investimenti relativi a questa categoria per Euro 126.350, oltre all'imputazione di Euro 100.310 dal conto "Immobilizzazioni in corso".

Composizione della voce "Attrezzature Industriali e Commerciali"

Gli incrementi dell'esercizio rientranti in questa categoria ammontano ad Euro 5.894.

Composizione della voce "Altri Beni"

Gli incrementi dell'esercizio rientranti in questa categoria ammontano ad Euro 167.310, oltre all'imputazione di Euro 28.762 dal conto "Immobilizzazioni in corso". Essi si riferiscono principalmente all'arredo per le nuove stanze del I piano.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 41.019 (€ 45.252 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	45.252	(4.233)	41.019
Totale rimanenze	45.252	(4.233)	41.019

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 2.794.000 (€ 2.668.197 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	2.774.763	0	2.774.763	0	2.774.763
Crediti tributari	12.429	0	12.429		12.429
Verso altri	6.808	0	6.808	0	6.808
Totale	2.794.000	0	2.794.000	0	2.794.000

I *crediti verso clienti* sono pari ad Euro 2.774.763 . Detto importo non comprende i crediti per interessi di mora per Euro 1.681.946 e crediti in contenzioso per Euro 193.447, entrambi rettificati integralmente da fondi correttivi di uguale ammontare.

I **crediti tributari**, pari ad Euro 12.429 , si riferiscono al credito d'imposta ricerca e sviluppo L.190 /2014 ed altri crediti di natura fiscale.

I **crediti verso altri**, pari ad Euro 6.808 , comprendono 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	2.652.396	122.367	2.774.763	2.774.763	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.687	3.742	12.429	12.429	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.114	(306)	6.808	6.808	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.668.197	125.803	2.794.000	2.794.000	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 € 12.472 (€ 8.253 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	1.148	916	2.064
Denaro e altri valori in cassa	7.105	3.303	10.408
Totale disponibilità liquide	8.253	4.219	12.472

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €32.095 (€3.716 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	3.716	28.379	32.095

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	3.716	28.379	32.095

I risconti attivi comprendono principalmente i costi assicurativi di competenza dell'anno 2017.

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

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 6.035.920 (€ 5.761.166 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

La riserva straordinaria è aumentata di Euro 324.860e la riserva legale di Euro 20.000 per destinazione dell'utile dell'esercizio al 31.12.2015 così come deliberato dall'assemblea dei soci del 5/5/2016

Nel corso dell'esercizio 2016 sono stati distribuiti ai soci Euro 240.000 con utilizzo parziale del conto "*Utili portati a nuovo ex S.a.s.*"; ammontanti ad Euro 1.865.498 al 31.12.2016 (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.

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole 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 S. a.s.*" :

	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	0	0	0		2.698.228
Riserva legale	10.000	0	20.000	0	0	0		30.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	102.580	0	324.860	0	0	1		427.441
Totale altre riserve	102.580	0	324.860	0	0	1		427.441
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0

	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		
Utili (perdite) portati a nuovo	2.105.498	240.000	0	0	0	0		1.865.498
Utile (perdita) dell'esercizio	344.860	0	(344.860)	0	0	0	514.753	514.753
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	5.761.166	240.000	0	0	0	1	514.753	6.035.920

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	0	0	10.000	0
Riserva straordinaria	0	0	102.580	0
Totale altre riserve	0	0	102.580	0
Utili (perdite) portati a nuovo	2.302.977	240.000	42.521	0
Utile (perdita) dell'esercizio	155.101	0	-155.101	0
Totale Patrimonio netto	5.656.306	240.000	0	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		10.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		102.580
Totale altre riserve	0	0		102.580
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		2.105.498
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	344.860	344.860
Totale Patrimonio netto	0	0	344.860	5.761.166

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 soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	2.698.228		A-B-C	2.698.228	0	0
Riserva legale	30.000		A-B-C	30.000	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	427.441		A-B-C	427.441	0	0
Totale altre riserve	427.441			427.441	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Utili portati a nuovo	1.865.498		A-B-C	1.865.498	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	5.521.167			5.021.167	0	0
Residua quota distribuibile				5.021.167		

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 1.128.653 (€1.277.783 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 214.633.

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.277.783
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	236.579
Utilizzo nell'esercizio	171.076
Altre variazioni	(214.633)
Totale variazioni	(149.130)
Valore di fine esercizio	1.128.653

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 2.715.219 (€ 2.895.906 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	1.280.287	-28.369	1.251.918
Debiti verso fornitori	584.849	-137.074	447.775
Debiti tributari	310.126	-123.172	186.954
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	254.546	18.615	273.161
Altri debiti	466.098	89.313	555.411
Totale	2.895.906	-180.687	2.715.219

I **debiti verso banche**, pari ad Euro 1.251.918 si riferiscono per Euro 563.640 alla quota residua di finanziamenti chirografari erogati dalla Cassa di Risparmio del Veneto (di cui Euro 63.013 in scadenza nel 2018) e per Euro 688.278 al debito per anticipi fatture.

I **debiti tributari**, pari ad Euro 186.954 , comprendono il debito netto per Ires per Euro 52.942 , il debito netto per Irap per Euro 9.739 e ritenute fiscali operate da versare per Euro 122.578 .

Gli **altri debiti**, per complessivi Euro 555.411 , comprendono: debiti verso personale per competenze varie per Euro 332.894, debiti per ferie residue per Euro 162.052 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	1.280.287	(28.369)	1.251.918	1.188.905	63.013	0
Debiti verso fornitori	584.849	(137.074)	447.775	447.775	0	0
Debiti tributari	310.126	(123.172)	186.954	186.954	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	254.546	18.615	273.161	273.161	0	0
Altri debiti	466.098	89.313	555.411	555.411	0	0
Totale debiti	2.895.906	(180.687)	2.715.219	2.652.206	63.013	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 € 5.193 (€ 3.312 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	3.312	1.881	5.193
Totale ratei e risconti passivi	3.312	1.881	5.193

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 .

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Composizione dei proventi da partecipazione

I **proventi finanziari**, pari ad Euro 1 si riferiscono a interessi attivi bancari.

Gli **oneri finanziari**, pari ad Euro 22.152 si riferiscono per Euro 14.922 ad interessi passivi bancari e per Euro 7.230 a commissioni bancarie..

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	202.846	0	0	0	
IRAP	35.325	0	0	0	
Totale	238.171	0	0	0	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 1/1/2016	assunz.	dimiss.	consistenza al 31/12/16	consistenza media 2016	consistenza media 2015
medici	12	0	3	9	10	9
impiegati	6	0	0	6	6	7
altri	99	5	3	101	101	87
Totale	117	5	6	116	117	103

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 l'Amministratore Unico non è previsto alcun compenso per la sua carica.

Il compenso deliberato previsto per il Revisore Unico è di 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 sono avvenuti fatti di rilievo 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.

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 la destinazione del risultato d'esercizio, pari ad Euro 514.753 per Euro 30.000 a riserva legale e per Euro 484.753 a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

BORGHERINI ALESSANDRO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.